

# 哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张志祥	董事	工作原因	赵明
陈光浩	董事	工作原因	梁喜华

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵明、主管会计工作负责人梁喜华及会计机构负责人(会计主管人员)李前程声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	29
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况 .....	46
第七节 优先股相关情况 .....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	54
第十节 内部控制.....	59
第十一节 财务报告 .....	61
第十二节 备查文件目录 .....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、上市公司	指	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司
上市规则	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
本次非公开发行	指	经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《非公开发行股票预案》
公司章程	指	经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程》
哈电集团	指	哈尔滨电气集团公司
佳电厂	指	佳木斯电机厂
建龙集团	指	北京建龙重工集团公司
上海钧能	指	上海钧能实业有限公司
佳电公司	指	佳木斯电机股份有限公司
成都佳电	指	成都佳电电机有限公司
苏州佳电	指	苏州佳电飞球电机有限公司
天津佳电	指	天津佳电飞球电机有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 重大风险提示

一、公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅第四节董事会工作报告中关于“公司未来发展的展望”的有关内容。

二、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为本公司指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	佳电股份	股票代码	000922
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司		
公司的中文简称	佳电股份		
公司的外文名称（如有）	Harbin Electric Corporation Jiamusi Electric Machine CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JEMC		
公司的法定代表人	赵明		
注册地址	黑龙江省佳木斯市前进区光复路 766 号		
注册地址的邮政编码	154002		
办公地址	黑龙江省佳木斯市前进区光复路 766 号		
办公地址的邮政编码	154002		
公司网址	<a href="http://www.jemlc.com">http://www.jemlc.com</a>		
电子信箱	hdjtjdgf000922@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王红霞	刘义君
联系地址	黑龙江省佳木斯市前进区光复路 766 号	黑龙江省佳木斯市前进区光复路 766 号
电话	0454-8848800	0454-8848800
传真	0454-8467700	0454-8467700
电子信箱	hdjtjdgf000922@163.com	hdjtjdgf000922@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 08 月 28 日	阿城市河东	230199100006207	国黑 230112127590757 黑地税字 230181127590757	12759075-7
报告期末注册	2014 年 12 月 22 日	佳木斯市	230199100006207	国黑 230112127590757 黑地税字 230181127590757	12759075-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2012 年 6 月 29 日，公司第六届董事会第一次会议审议通过了变更《公司经营范围的议案》，并经 2012 年 7 月 26 日，公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过，公司的经营范围由“开发、制造、销售继电保护及自动化产品、电源及电力电子产品、计算机网络产品、工业过程自动化成套设备、通讯设备（不含卫星广播地面接收设备）、家用电器、环保产品、高低压开关元件及设备、立体停车设备、变压器、电抗器、互感器、粮食仓储控制系统产品、化工电镀、模具开发与制造、塑料制品、精密铸造、板材型材加工、按《中华人民共和国进出口企业资格证书》从事经营活动”变更为“电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电机、防爆电气技术开发、技术服务、股权投资。自营进出口业务（按外经贸部门批准的经营范围和商品目录经营）。”				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼
签字会计师姓名	张晓义、高德惠

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦 14 楼 1401 室	曾双静、朱家凤	2014.12.09—2015.12.31
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	宋永新、刘方	2012.03.08—2013.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,052,091,269.56	2,673,892,436.46	-23.25%	2,950,473,924.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,650,721.12	169,495,495.10	-96.67%	191,302,394.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,254,664.78	162,653,423.78	-104.46%	39,033,828.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,010,105.36	138,833,387.57	-142.50%	33,226,974.23
基本每股收益（元/股）	0.01	0.32	-96.88%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.32	-96.88%	0.36
加权平均净资产收益率	0.37%	11.52%	-11.15%	14.20%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,953,678,338.77	2,925,685,503.31	35.14%	2,832,559,241.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,317,216,185.69	1,546,761,891.15	49.81%	1,385,722,344.65

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,605,929.78	1,165,119.75	6,687,844.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,010,106.14	7,376,256.68	22,175,900.00	
债务重组损益		133,982.31		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			127,094,034.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	581,775.52	-637,028.35	3,832.55	
减：所得税影响额	2,292,425.54	1,196,259.07	3,693,044.57	
合计	12,905,385.90	6,842,071.32	152,268,566.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，国内经济增长速度回落成为经济新常态，经济下行压力较大。受国民经济整体发展态势和宏观经济政策影响，下游行业需求量下降，特别是煤炭和钢铁行业尤为严重，导致公司面对的主要市场份额大幅下降。报告期内，公司为抢夺订单，销量及销售价格较上年同期大幅度下降，造成营业收入及利润总额大幅下降，尽管公司材料采购采取统一招标、原材料替代、改进工艺、强化管理等措施降低成本，但仍无法弥补价格下降对盈利能力的影响，造成利润大幅下降。

报告期内，公司实现营业收入205,209.13万元，较上年同期下降23%，实现归属于上市公司股东的净利润565.07万元，较上年同期下降97%；基本每股收益为0.01元，较上年同期下降97%。截止2014年12月31日，公司总资产为395,367.83万元，较上年同期增长35%；负债总额为163,464.22万元，较上年同期增长19%。归属于上市公司股东净资产为2,317,2.16万元，较上年同期增长50%。

2014年，公司主要完成了以下重点工作：

#### 1、完成定向增发项目，募集企业发展资金

公司为进一步优化产品结构，获取新的利润增长点，巩固和提升公司在特种电机行业的龙头地位，公司启动非公开发行项目。本次非公开发行方案经公司六届十四次董事会及2014年第一次临时股东大会审议通过，拟通过公司下属子公司天津佳电飞球电机有限公司、苏州佳电飞球电机有限公司投入以下项目：

序号	项目名称	项目总投资 (万元)	拟投入募集资金 (万元)
1	天津佳电大型防爆电机和防爆节能发电机研发生产基地项目	45,000	45,000
2	苏州佳电高效电机及低温潜液电机生产基地建设项目	35,000	34,695
合计	-	80,000	79,695

2014年10月13日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1049号”核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）71,732,673股，发行价格为人民币11.11元/股，本次新增股份已于2014年12月9日在深圳证券交易所上市。

本次募集资金投资项目的实施将使公司生产规模进一步扩大，对完善公司产业布局、实现规模经营、扩大公司核心竞争力、拓展国际市场具有重要意义。

#### 2、完善公司治理结构，促进公司可持续发展

报告期内，公司严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制。为优化各项业务流程，公司将在日常经营过程中加强对业务流程的审视和讨论，持续深化流程改革，健全信息反馈与沟通系统，实现资源的最佳配置和信息传递的时效化，提升整体效率。

#### 3、保持均衡生产，合同履约有所上升

报告期内，公司推行标准化、专业化、精益化生产，强化生产调度协调职能，对生产流程实行全面监控，保证生产计划按时完成，现已经达到和超过33:33:34的理想状态。2014年，公司合同履约率为99.59%，

与去年同期相比增长0.55%，彰显公司一切工作以服务市场、满足用户需求为目标的工作理念和强大的市场保障能力，提高了公司的信誉和顾客满意度，为公司在严峻的市场形势下赢得用户的信任。

#### 4、加强员工业务培训，创新人才引进机制

报告期内，公司通过“走出去，请进来”的战略，采取灵活多样的办法，广开渠道，引进企业紧缺的专业型及复合型人才。实施分层级、分专业培训，在各层级中展开培训需求调研，摸清薄弱环节，有针对性地组织培训。中层干部进行网络培训，内容涵盖成本管理、质量管理、财务管理、沟通管理、执行力等专业知识；职能人员实行通用类培训，内容涉及法律、信息化、财务等方面；基层操作人员实行专业技能培训，以工序、班组为培训单元，有针对性地开展理论知识与现场指导，力争实现生产效率与产品质量“双提高”。

#### 5、加强产品研发投入，提高技术创新水平

(1) 报告期内，公司研制的余热排出泵用电动机已完成K1类电机全部鉴定试验，并通过了国家核安全局组织的全国专家评审会的审核，待国家核安全局公示后将取得设计、制造资格。余热排出泵K1类电机主要应用于压水堆核电站，是压水堆核电站中唯一鉴定类别为K1类的电机。目前国内在建的所有核电站全部采用国外进口设备，此项电机试验成功批量生产后将打破国外技术垄断，填补国内技术空白，对于核级设备鉴定和大型K1电机国产化具有重要意义，公司未来生产的余热排出泵K1类电机将在国内新建的压水堆核电站中得到广泛应用。

(2) 报告期内，主氦风机研制工作处于技术设计阶段，目前已完成了清华电磁轴承结构试验样机的抱轴故障修复和现场组装调试，确定了模拟叶轮配重盘拆装方案和进口电磁轴承跌落用加载器技术方案，完成了进口磁轴承工程样机试制工作。结合样机试制，公司未来将对关键技术攻关成果进一步验证，完成主氦风机零部件工程图纸及相关技术文件。

(3) 报告期内，公司正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机已获得实用新型专利并成功申报发明专利，该系列产品属于国家重点新产品，并荣获黑龙江省科学技术奖。公司为中石油提供的TZYW/TAW8800-18/3250WF1G正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机已成功交付是国内单机容量最大的防爆同步电机；

(4) 报告期内，公司研制的YBX隔爆型高压三相异步电动机，与原YB系列对比，提高了电机效率及电机功率密度，提升了产品档次，满足模块化、精细化设计，达到国内领先，国际先进水平。2014年，电机已全面推广市场，与原YB系列对比，中心高H560平均节约成本7%，中心高H630平均节约成本15%，中心高H710平均节约成本12%，标志着我公司高压电机的设计制造水平得到全面提升，产品综合性能指标达到国内领先、国际先进水平。

(5) 报告期内，公司研制开发的YB3隔爆型高压三相异步电动机，是我公司在总结了YB2系列电动机成功经验基础上研制开发的，YB3系列电机大幅度提高了电机的功率密度，效率值符合“惠民工程”要求，且样机试制结果完全符合要求。公司研制的YB3系列高压电机具有效率高（效率值可达“惠民工程”要求）、更环保（振动、噪声均满足国标要求）、更紧凑（结构简单、维护方便、重量轻）等优势。

(6) 报告期内，公司积极响应国家号召，加强对高效、节能产品的研制开发和推广力度，其中YBX3、YE3系列（机座号80-355）低压高效率三相异步电动机及其派生系列电机已经实现了对高端用户的推广，其性能指标满足GB 18613-2012中规定的2级能效水平，同时达到了IEC60034-30中规定的IE3效率等级；并取得工业和信息化部颁发的“能效之星”荣誉称号。

#### 6 加强市场开发力度，力求抵御下行态势

(1) 不断加强市场开发力度，优化产品订货结构。实行处室与区域化管理相结合，细化网点，巩固优势，减少空白区域，明确主攻方向，针对石油、石化、煤炭、钢铁、电力等重点用户，实行重点跟踪和专人负责。

(2) 创新管理机制，强化信息收集。利用自身网点布局优势，及时捕捉市场信息，加强对各行业重点

主机厂项目信息跟踪及投标项目信息的收集；加强对石化、煤化工等使用防爆电机行业的项目跟踪；加强与设计院、信息网、发改委的推进工作，通过项目源头扩大防爆类电机产品的市场占有率和订货份额，力求抵御下行态势。

(3) 调整销售政策，加大对新客户的开发力度，提升主导产品市场占用率。同时，在巩固公司的优势行业外，积极开发环保、城市建设、LNG、污水处理、水利等新行业、新领域及西南、西北市场，充分利用国家惠民政策，推广高效节能电机。

(4) 深入挖潜老用户，扩大市场占有率。认真分析各网点重点主机厂市场占有率，寻求提升空间，以与重点主机厂签订战略合作协议等灵活多样的营销手段和服务为保障，抢抓订货，提升市场占有率。并通过新产品设计方案评审会等形式，加大公司及产品宣传，巩固和增进了与用户的关系，为进一步开发与合作打下了坚实基础。

(5) 完善各项管理机制，加强销售队伍建设。建立健全了各项管理及考核制度，不断强化网点建设，调整和充实销售队伍，不断提高团队整体素质和业务水平。针对市场形势变化，及时完善激励机制。依据产品订货量、回款、应收账款等指标完成情况，调整激励政策及薪资水平，充分保护和调动营销人员的积极性，使队伍保持旺盛的战斗力和战斗力。

#### **7、夯实公司基础管理，降本增效扎实推进**

报告期内，公司围绕降本增效目标，以全面落实经济责任制考核为主要抓手，大力推进精细化管理和各项改革措施。通过对原材料采购成本、生产要素成本、物流运输成本等方面的考核控制，降低了运营成本；通过优化运行结构、实施技术改造等措施，抵御市场下行态势。

#### **8、加强投资者关系管理、维护广大股东利益**

公司重视与投资者关系的管理工作，建立和健全投资者沟通的平台，规范公司与投资者关系的管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通。通过落实专人、及时接听投资者的电话和认真回复投资者互动易上的提问等工作，来加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，以提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

## **二、主营业务分析**

### **1、概述**

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，国内经济增长速度回落成为经济新常态，经济下行压力较大。受国民经济整体发展态势和宏观经济政策影响，下游行业需求量下降，特别是煤炭和钢铁行业尤为严重，导致公司销量及销售价格较上年同期大幅度下降，造成营业收入及利润总额大幅下降。报告期内，公司实现营业收入205,209.13万元，较上年同期下降23%，实现归属于上市公司股东的净利润 565.07万元，较上年同期下降97%；基本每股收益为0.01元，较上年同期下降97%。截止2014年12月31日，公司总资产为395,367.83万元，较上年同期增长35%；负债总额为163,464.22万元，较上年同期增长19%。归属于上市公司股东净资产为2,317,2.16万元，较上年同期增长50%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

- 1、受宏观经济下行和市场供求大幅度变动影响，下游行业需求量下降，致使公司本年度业绩有较大幅度下降。
- 2、由于市场竞争激烈，致使部分订单价格大幅下滑，尽管公司材料采购采取统一招标、原材料替代、改进工艺、强化管理等措施降低成本，仍无法弥补价格下降对盈利能力的影响，造成利润较大幅度下降。

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

## 2、收入

说明

项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
营业收入	2,052,091,269.56	2,673,892,436.46	-23.25
其中：主营业务收入	1,958,023,004.09	2,594,311,611.54	-24.53
其他业务收入	94,068,265.47	79,580,824.92	18.20

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
制造业	销售量	千瓦	911.5	1,101.84	-17.27%
	生产量	千瓦	993.3	1,085.33	-8.47%
	库存量	千瓦	217.15	135.35	60.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受国民经济整体发展态势和宏观经济政策影响,行业经济形势随之下滑,部分项目延期和下马造成存货较年初有所增加。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	289,182,210.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.09%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	华锐风电科技(集团)股份有限公司	122,564,102.57	5.97%
2	大连佳木斯电机有限公司	53,411,610.61	2.60%
3	上海凯泉泵业(集团)有限公司	49,447,126.44	2.41%
4	沈阳远大压缩机股份有限公司	38,165,610.26	1.86%
5	沈阳透平机械股份有限公司往复机事业部	25,593,760.65	1.25%
合计	--	289,182,210.53	14.09%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	1,334,644,101.36	85.05%	1,756,326,085.32	86.00%	-24.01%
制造业	直接人工	33,581,873.92	2.14%	41,537,044.28	2.03%	-19.15%
制造业	能源	14,750,916.58	0.94%	18,505,513.97	0.91%	-20.29%
制造业	折旧	26,363,340.27	1.68%	31,455,091.54	1.54%	-16.19%
制造业	其他	159,906,212.73	10.19%	194,355,863.83	9.52%	-17.73%
制造业	合计	1,569,246,444.87	100.00%	2,042,179,598.95	100.00%	-23.16%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电动机	原材料	1,334,644,101.36	85.05%	1,756,326,085.32	86.00%	-24.01%
电动机	直接人工	33,581,873.92	2.14%	41,537,044.28	2.03%	-19.15%
电动机	能源	14,750,916.58	0.94%	18,505,513.97	0.91%	-20.29%
电动机	折旧	26,363,340.27	1.68%	31,455,091.54	1.54%	-16.19%
电动机	其他	159,906,212.73	10.19%	194,355,863.83	9.52%	-17.73%
电动机	合计	1,569,246,444.87	100.00%	2,042,179,598.95	100.00%	-23.16%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	734,390,780.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.78%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	佳木斯中唯实业有限公司	345,617,986.47	19.66%
2	辽宁东港电磁线有限公司	150,039,820.49	8.54%
3	山西陆锋实业有限公司	89,300,393.03	5.08%
4	苏州巨峰金属线缆有限公司	77,823,102.71	4.43%
5	鞍钢股份有限公司	71,609,477.53	4.07%
合计	--	734,390,780.23	41.78%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
销售费用	232,009,697.86	225,216,900.60	3.02
管理费用	136,853,097.01	142,755,377.49	-4.13
财务费用	2,087,553.97	570,030.62	266.22

本期支付银行借款利息导致财务费用较上年同期增加。

5、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增减（%）	占净资产比例	营业收入比例
研发支出	64,020,147.35	81,766,256.89	-21.70	2.76	3.12

报告期内，公司研制的余热排出泵用电机已完成K1类电机全部鉴定试验，并通过了国家核安全局组织的全国专家评审会的审核，待国家核安全局公示后将取得设计、制造资格。此项电机试验成功批量生产后将打破国外技术垄断，填补国内技术空白；公司研制开发的YB3隔爆型高压三相异步电动机，是我公司在总结了YB2系列电动机成功经验基础上研制开发的；YB3系列电机大幅度提高了电机的功率密度，效率值符合“惠民工程”要求，且样机试制结果完全符合要求；公司研制的YBX隔爆型高压三相异步电动机，与原YB系列对比，提高了电机效率及电机功率密度，提升了产品档次，满足模块化、精细化设计，达到国内先进水平。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,145,471,980.47	1,232,131,958.32	-7.03%

经营活动现金流出小计	1,204,482,085.83	1,093,298,570.75	10.17%
经营活动产生的现金流量净额	-59,010,105.36	138,833,387.57	-142.50%
投资活动现金流入小计	48,900.00	15,769,514.32	-99.69%
投资活动现金流出小计	542,520,461.06	77,299,824.40	601.84%
投资活动产生的现金流量净额	-542,471,561.06	-61,530,310.08	781.63%
筹资活动现金流入小计	1,032,199,997.03	13,237,700.00	7,697.43%
筹资活动现金流出小计	101,998,891.74	66,991,973.22	52.26%
筹资活动产生的现金流量净额	930,201,105.29	-53,754,273.22	-1,830.47%
现金及现金等价物净增加额	328,719,438.87	23,548,804.27	1,295.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、投资活动现金流入同比下降99.69%，主要原因是上期收回对哈尔滨电气集团财务有限责任公司的投资成本和投资收益。
- 2、投资活动现金流出同比增长601.84%，主要原因是本期子公司固定资产投资及本公司购买理财产品。
- 3、筹资活动现金流入同比增长7697.43%，主要原因是本期非公开发行收到募集资金及长期借款。
- 4、筹资活动现金流出同比增长52.26%，主要原因是本期偿还借款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
制造业	1,958,023,004.09	1,569,246,444.87	19.86%	-24.53%	-23.16%	-1.43%
分产品						
防爆电机	846,788,173.32	649,585,972.64	23.29%	-30.97%	-29.33%	-1.78%
普通电机	792,349,134.03	669,920,292.18	15.45%	-23.41%	-21.83%	-1.71%
吊车电机	123,472,067.74	97,377,470.12	21.13%	-29.11%	-28.57%	-0.60%
配件修理	19,202,374.64	12,344,023.77	35.72%	-18.50%	14.37%	-18.47%
屏蔽泵	24,358,011.19	17,426,348.70	28.46%	212.62%	212.06%	0.13%
风机	151,853,243.17	122,592,337.46	19.27%	19.06%	8.30%	8.02%
分地区						
东北地区	441,206,572.35	343,826,761.67	22.07%	-24.47%	-24.22%	-0.26%



华北地区	438,751,945.15	360,693,731.25	17.79%	-15.45%	-11.44%	-3.71%
西北地区	92,937,986.29	75,462,537.45	18.80%	-28.36%	-26.73%	-1.80%
西南地区	116,325,583.54	95,119,034.96	18.23%	-25.27%	-22.57%	-2.86%
华东地区	551,803,777.10	431,762,894.08	21.75%	-31.78%	-32.76%	1.15%
华中地区	247,651,167.09	205,890,364.29	16.86%	-20.46%	-15.89%	-4.51%
华南地区	52,165,346.80	43,000,754.87	17.57%	-19.57%	-16.50%	-3.03%
海外地区	17,180,625.77	13,490,366.30	21.48%	-17.59%	-20.12%	2.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	500,919,641.00	12.67%	168,044,596.93	5.74%	6.93%	
应收账款	994,168,457.44	25.15%	1,005,644,272.17	34.37%	-9.22%	
存货	884,686,301.86	22.38%	652,238,658.95	22.29%	0.09%	
长期股权投资	2,961,861.02	0.07%	3,000,000.00	0.10%	-0.03%	
固定资产	627,155,155.63	15.86%	490,744,360.31	16.77%	-0.91%	
在建工程	38,829,517.04	0.98%	43,151,326.16	1.47%	-0.49%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款			10,000,000.00	0.34%	-0.34%	
长期借款	118,000,000.00	2.98%			2.98%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、主要境外资产情况

适用 不适用

## 五、核心竞争力分析

### 一、领先的技术实力

#### 1、核用电机

(a) 报告期内,公司研制的余热排出泵用电机已完成K1类电机全部鉴定试验,并通过了国家核安全局组织的全国专家评审会的审核,待国家核安全局公示后将取得设计、制造资格。余热排出泵K1类电机主要应用于压水堆核电站,是压水堆核电站中唯一鉴定类别为K1类的电机。目前国内在建的所有核电站全部采用国外进口设备,此项电机试验成功批量生产后将打破国外技术垄断,填补国内技术空白,对于核级设备鉴定和大型K1电机国产化具有重要意义,公司未来生产的余热排出泵K1类电机将在国内新建的压水堆核电站中得到广泛应用。

(b) 报告期内,公司结合上海阿波罗机械股份有限公司配套的田湾核电站3、4号机组主给水泵配套的电机,研制开发了HYKS710-2 5800kW核电站主给水泵用高压三相异步电动机,目前1台样机根据试验大纲要求已完成各项性能试验,试验结果均满足技术规格书要求,其余9台电机正在生产制造当中,该电机的成功研发为公司高速大功率电机设计和制造积累了宝贵经验。

#### 2、主氦风机

报告期内,主氦风机研制工作处于技术设计阶段,目前已完成了清华电磁轴承结构试验样机的抱轴故障修复和现场组装调试,确定了模拟叶轮配重盘拆装方案和进口电磁轴承跌落用加载器技术方案,完成了进口磁轴承工程样机试制工作。结合样机试制,公司未来将对关键技术攻关成果进一步验证,完成主氦风机零部件工程图纸及相关技术文件。

#### 3、汽车电机

报告期内,公司与哈尔滨工业大学共同合作开发的汽车电机研究项目正在顺利进行,公司试制的汽车电机样机及试验工装全部送往哈尔滨工业大学进行基础性试验,试验成功后将送往北京国家863汽车电机检测中心进行认证。认证结束后将分别进行上车试验,试验搭接成功后公司将正式进入国内汽车电机生产市场。

#### 4、防爆同步电机

报告期内,公司正压外壳型/增安型无刷励磁同步电机已获得实用新型专利并成功申报发明专利,该系列产品属于国家重点新产品,并荣获黑龙江省科学技术奖。

(a) 公司为中石油提供的TZYW/TAW8800-18/3250WF1G正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机已成功交付是国内单机容量最大的防爆同步电机;另外,为中海石油炼化有限责任公司惠州炼油二期2200万吨/年改扩建及100万吨/年乙烯工程400万吨/年渣油加氢装置用TZYW/TAW10000-20/3250正压外壳型/增安型无刷励磁同步电动机技术方案已于2014年9月通过了由中国机械工业联合会组织的专家级评审,后续若试制并交付成功,将刷新国内单机功率最大的低速防爆同步电机的记录。

(b) TFZYW4000-2/1050低温热水发电用同步电动机的开发,已完成了方案制定、图纸设计及样机制造,电机各项性能指标均满足协议要求,同时公司已对该电机现场调试进行了技术支持,完成了现场试车工作,标志着我公司已掌握正压外壳型无刷励磁汽轮发电机的设计分析方法。

## 5、隔爆型高压高效电机

(a) 报告期内，公司研制的YB隔爆型高压三相异步电动机，与原YB系列对比，提高了电机效率及电机功率密度，提升了产品档次，满足模块化、精细化设计，达到国内领先，国际先进水平。2014年，电机已全面推广市场，与原YB系列对比，中心高H560平均节约成本7%，中心高H630平均节约成本15%，中心高H710平均节约成本12%，标志着我公司高压电机的设计制造水平得到全面提升，产品综合性能指标达到国内领先、国际先进水平。

(b) 公司研制开发的YB3隔爆型高压三相异步电动机，是我公司在总结了YB2系列电动机成功经验基础上研制开发的，YB3系列电机大幅度提高了电机的功率密度，效率值符合“惠民工程”要求，且样机试制结果完全符合要求。公司研制的YB3系列高压电机具有效率高（效率值可达“惠民工程”要求）、更环保（振动、噪声均满足国标要求）、更紧凑（结构简单、维护方便、重量轻）等优势。

YB3系列电机的开发是对我公司隔爆电机的再一次更新换代，是未来5-15年间隔爆电机的主打产品，将使我公司隔爆电机继续处于国内领先水平，再次引领国内隔爆型高压电机的发展，进一步缩小与国际先进水平的差距，对公司的未来发展有着深远的意义。

## 6、低压高效电机

报告期内，公司积极响应国家号召，加强对高效、节能产品的研制开发和推广力度，其中YBX3、YE3系列（机座号80-355）低压高效率三相异步电动机及其派生系列电机已经实现了对高端用户的推广，其性能指标满足GB 18613-2012中规定的2级能效水平，同时达到了IEC60034-30中规定的IE3效率等级；并取得工业和信息化部颁发的“能效之星”荣誉称号。

### 二、未来发展战略

公司着力打造四大生产园区，辐射佳木斯、成都、天津、苏州四个区域，在研发、采购、生产、销售、服务各环节发挥协同作用，形成五大产业布局，即以大型同步机、防爆、起重用电动机为核心的电动机产业；以节能防发电电机、风电、船用发电机为核心的发电机产业；以核用高温高压电泵、屏蔽电泵、军工用电泵为核心的泵产业；以矿用的冶金风机为核心的风机产业；以电机、电控设备集成为核心的成套产业。同时公司将充分利用国家防爆电机工程技术研究中心平台优势，重点开发高端化、高附加值产品。加大高效电机、节能电机、核用电机以及新领域产品的开发力度，适应市场变化需要，满足用户需求，加速主导产品优化升级，保持竞争优势。

### 三、生产制造能力优势

公司着力打造四大生产园区，辐射佳木斯、成都、天津、苏州四个区域，在研发、采购、生产、销售、服务各环节发挥协同作用，形成五大产业布局，即以大型同步机、防爆、起重用电动机为核心的电动机产业；以节能防发电电机、风电、船用发电机为核心的发电机产业；以核用高温高压电泵、屏蔽电泵、军工用电泵为核心的泵产业；以矿用的冶金风机为核心的风机产业；以电机、电控设备集成为核心的成套产业。同时公司将充分利用国家防爆电机工程技术研究中心平台优势，重点开发高端化、高附加值产品。加大高效电机、节能电机、核用电机以及新领域产品的开发力度，适应市场变化需要，满足用户需求，加速主导产品优化升级，保持竞争优势。

### 四、信息管理优势

公司大力引进信息管理系统，充分利用网络手段加强企业管理信息的采集、分析、控制及反馈，提高公司管理信息处理水平和决策水平。公司建立了自主开发了企业门户，在此基础上集成建立了OA企业办公系统、制度管理系统、PLM产品生命周期管理系统、SAP企业资源管理系统。信息管理系统的投入运行，有效地将公司的管理体系贯彻到各子公司，促使公司各业务流程实现有机集成，提高了公司整体的管理水平和营运效率，为公司的快速发展提供了切实有效的保障，有效地提升了公司综合竞争力。

## 五、品牌优势

公司是我国特种电机的创始厂和主导厂，曾研制生产我国第一台防爆电机、第一台起重冶金电机、第一台屏蔽电机、第一台局部扇风机、第一台增安型无刷励磁同步电动机和第一台正压外壳型防爆电机。通过多年的持续创新，公司继续巩固了在电机行业特别是防爆电机领域的领先地位，并拥有269个系列、1,909

个品种、2,555,799个规格的产品，单机功率覆盖0.12-20,000kW，能效水平可与国际一流企业的产品竞争，已成为国内产品品种齐全、产品竞争力领先的特种电机企业。公司将继续依托资本市场的资源平台，坚持走技术创新之路，通过产品技术的不断提升，进一步提升了“飞球”电机在国内和国际市场上的知名度。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	79,695
报告期投入募集资金总额	18,969.35
已累计投入募集资金总额	18,969.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1、天津佳电大型防爆电机和防爆节能发电机研发生产基地项目	否	45,000	45,000	7,919.91	7,919.91	17.60%	2016年11月01日		否	否
2、苏州佳电高效电机及低温潜液电机生产基地建设项目	否	34,695	33,135	11,049.44	11,049.44	33.35%	2016年11月01日		否	否
承诺投资项目小计	--	79,695	78,135	18,969.35	18,969.35	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	79,695	78,135	18,969.35	18,969.35	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014 年 12 月 29 日第六届第二十二次董事会议决议公告：审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以增资方式将募集资金分别转给天津及苏州，以总额 18,400 万元对苏州佳电飞球电机有限公司进行增资( 其中包含 11,049.44 万元置换预先投入募集资金投资项目自筹资金 )，以总额 8,000 万元对天津佳电飞球电机有限公司进行增资( 其中包含 2,919.91 万元置换预先投入募集资金投资项目自筹资金 )，以及 5,000 万元直接从募集资金账户置换出的自筹资金，大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核，截止 2014 年 11 月 30 日公司预先投入金额共计人民币 18,969.35 万元 出具了大华核字[2014]005185 号《哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，保荐机构海通证券股份有限公司就本次置换事项出具了核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014 年 12 月 29 日第六届第二十二次董事会议决议公告：审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司将 7,000.00 万元募集资金暂时补充公司流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2014 年 12 月 29 日第六届第二十二次董事会议决议公告：审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用不超过 37,000.00 万元的闲置募集资金购买保本型理财产品，公司于 2014 年 12 月 31 日使用中国银行股份有限公司佳木斯分行 175197888888 账户中，暂时闲置的募集资金 32,000.00 万元购买保本型理财产品，剩余资金则存放于指定的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佳木斯电机股份有限公司	子公司	电机制造业	电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修	187,753,600.00	2,719,265,201.15	1,183,135,910.32	2,057,384,328.66	-15,386,810.77	15,091,413.71
成都佳电电机有限公司	子公司	电机制造业	电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修	135600000.00	355,013,924.42	185,879,392.42	261,527,964.14	38,053,168.88	32,751,473.18

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、佳木斯电机股份有限公司，注册资本18,775.36万元，注册地址为：黑龙江省佳木斯市前进区光复路766号，公司直接和间接持有其100%的股份。经营范围为：电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电机、防爆电气技术开发、技术服务、股权投资。自营进出口业务（按外经贸部门批准的经营范围和商品目录经营）。截止2014年末，总资产为2,719,265,201.15元，净资产1,183,135,910.32元。报告期内实现营业收入2,057,384,328.66元，实现营业利润-15,386,810.77元，实现净利润15,091,413.71元。

2、成都佳电电机有限公司，注册资本13,560万元，注册地址：双流县黄甲镇升平街87号。公司直接持有其100%的股份。经营范围为：电动机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电动机、防爆电器技术开发、技术服务；从事货物或技术的进出口对外贸易经营；以及其他无需许可或者审批的合法项目。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。截止2014年末，总资产为355,013,924.42元，净资产为185,879,392.42元。报告期内实现营业收入261,527,964.14元，实现营业利润38,053,168.88元，实现净利润32,751,473.18元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 七、2015年1-3月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

#### 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

#### 九、公司未来发展的展望

##### 1、行业竞争格局及发展趋势

电机行业是固定资产投资驱动型行业，与宏观经济周期的相关性较高。近年来，随着我国国民经济逐

步向纵深发展，电机制造也逐步由通用性向专用性转型。在风机、石化、石油设备、矿山机械和冶金机械等大型能耗设备领域，大型防爆电机的需求稳步增加。同时依据国家“十二五”国民经济发展规划纲要中提出的重大技术装备节能降耗的指导意见，电机行业对自身产品的能效利用也提出了新的要求。未来，具有专业化、高效节能、安全环保的电机产品将成为行业发展的方向。

## 2、公司未来发展战略

公司着力打造“四个基地、一个中心、五大产业”的战略布局，以领先战略、跨越式发展为目标，最终实现“四化企业”，为全球客户提供卓越驱动力。通过发展战略的实施，使公司成为集研发、制造、物流、现代服务于一体大型特种电机制造厂商，为用户提供可靠的产品和优质的服务，进一步巩固公司品牌优势，确立公司特种电机行业龙头地位，实现健康、可持续发展。

## 3、新年度的经营计划及采取的措施

2014年度，受国民经济整体发展态势和宏观经济政策影响，下游行业需求量下降，特别是煤炭和钢铁行业尤为严重。公司产品广泛应用于石油、化工、煤炭、钢铁、冶金等领域，导致市场竞争异常激烈，低价竞争也异常严重，直接导致公司销量及销售价格有所下降。2015年公司将努力抵御下行态势，争取在产品产量、营业收入、净利润等指标力实现一定幅度增长，为了保证经营目标的实现，公司将重点做好以下工作：

### （1）加大研发投入，挖掘潜能，不断提升公司研发创新水平

公司将以优良的产品质量作为公司长期发展的基础，在做强现有主业的基础上，从巩固行业领先优势出发，一方面加强技术研发团队的建设，完善技术创新机制，包括技术合作机制、人才引进和培训机制、内部竞争激励机制等，充分激发研发人员的创造热情与潜能，为研发人员创造良好的工作条件和环境。另一方面以产品质量为中心，不断优化生产工艺，加强生产过程管理，持续创新，充分挖掘内部潜能，不断提高公司产品附加值，提升公司的整体竞争力，增强公司发展后劲。

### （2）巩固客户资源、加强分子公司协同效应

公司将持续与大客户保持良好的战略合作关系，在维护和巩固大客户的基础上，通过创新合作方式等策略使公司产品及品牌得到新客户的认可；进而以赢得更大发展空间，努力挖掘国内市场的潜力，积极推进公司国际化发展战略。公司还将通过进一步推进公司内部整合，优化和创新管控模式，逐步实现母子公司在品牌、市场、销售、采购、财务、物流配送及人力资源等的一体化管理与运作，降低运营成本，发挥协同效应。

### （3）引进、培养高端技术型、复合型人才

2015年，公司将重点做好人力资源保障工作，完善企业文化建设，整合人才营销，积极引进品牌战略推广、产品技术研发、质量管理体系等方面的专业人才，构筑包括科研人员、管理人员、营销人员的高层次人才平台，为提升公司管理、扩大营销配备了完善的人才储备力量，并逐渐形成专业化、高素质、高凝聚力的人才队伍。继续做好后备干部队伍建设，重视新老交替工作，使公司人力资源与公司业务发展同步。同时，公司秉承人才阶梯战略，完善公司内部人力资源体系建设，强化员工培训与提升，形成内部人才的机制，使员工成为企业的核心竞争力。

### （4）不断完善公司治理，规范公司市场运作

公司将继续致力于完善管理体系和提升管理效率，将进一步健全现代企业制度，严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作和公司经理层工作制度，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制。为优化各项业务流程，公司将在日常经营过程中加强对业务流程的审视和讨论，持续深化流程改革，健全信息反馈与沟通系统，实现资源的最佳配置和信息传递的时效化，提升整体效率。

### （5）利用资本市场平台，提升总体盈利水平

公司将根据实际情况及未来发展需要，在合理利用现有资金的基础上，充分利用资本市场优势，灵活选择资本运作方式，增强企业核心竞争力，提升企业整体盈利水平。



#### 4、公司未来发展战略可能面临的风险

##### (1) 宏观经济影响和下游行业需求变化导致的风险

受国民经济整体发展态势和宏观经济政策影响，下游行业需求量下降，特别是煤炭和钢铁行业尤为严重。公司产品广泛应用于石油、化工、煤炭、钢铁、冶金等领域，市场的持续低迷将导致竞争异常激烈，企业产品销量及销售价格存在下降风险。

##### (2) 原材料价格波动风险

公司电机产品主要原材料是硅钢片，以及主要由铜构成的漆包线。钢铁和铜等大宗原材料价格的波动，可能会对公司经营业绩带来影响。

##### (3) 应收账款较大的风险

公司报告期内的应收账款规模随业务收入规模的扩大而逐年增长，应收账款规模的平均增长幅度高于营业收入增长幅度，应收账款占营业收入的比重有所提高。如果上述应收账款不能及时回收，将对公司的现金流量和经营业绩产生一定的不利影响。

##### (4) 募投项目建设延缓风险

本次募集资金投资项目包括大型防爆电机和防爆节能发电机、高效电机及低温潜液电机两个项目，虽有广阔的发展前景，但受经济整体发展态势的影响，客户需求量将有所下降，为防范风险，公司募投项目的建设期及投资回收期存在延长风险。

#### 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）精神，公司六届五次、六届十四次董事会分别审议通过了《章程修正案》、《未来三年(2014-2016年)股东回报规划》，其中《章程修正案》已经2012年年度股东大会审议通过；《未来三年(2014-2016年)股东回报规划》已经公司2014年第一次临时股东大会审议通过。公司的利润分配政策调整的程序合规、透明，所有牵涉利润分配的方案均由独立董事发表了意见，利润分配的政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年，公司利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本524,134,049股为基数，向全体股东每10股派发0.18元现金（含税），总计分配9,434,412.88元现金。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。  
2013年，公司利润分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本524,134,049股为基数，向全体股东每10股派发0.33元现金（含税），总计分配17,296,423.62元现金。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。  
2014年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	5,650,721.12	0.00%		
2013年	17,296,423.62	169,495,495.10	10.20%		
2012年	9,434,412.88	191,302,394.54	4.93%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十六、社会责任情况

适用 不适用

公司注重社会责任，不断完善公司治理，切实保障广大股东和员工的权益。报告期内，公司充分履行企业的社会责任，努力促进公司股东、员工、业务合作伙伴、社会、环境的和谐发展。一、规范运作，为各相关方利益提供保障，并努力提高业绩，诚信回报股东和广大投资者。二、全力做好安全生产，确保员工生命安全；积极做好员工培训，提升员工业务技能；深入开展企业文化建设，组织职工参与各种问题演出与文化交流活动，激发员工的工作热情；做好工会、团委等工作，维护职工权益。三、电机产业方面，公司电机产品列入“节能产品惠民工程”高效电机推广目录的产品规格已达9000多个，公司不断加大节能高效电机的研发与销售，大力推广高效节能电机的发展，为公司创造价值、同时为社会创造价值。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月14日	公司证券部	书面问询	个人	李先生	公司公告中“国家专项财政资金”是什么性质资金，为何选择目前转增股本。
2014年03月19日	公司证券部	电话沟通	个人	赵先生	公司采取了哪些方式回报投资者。
2014年05月30日	公司证券部	电话沟通	个人	刘先生	非公开发行对象何时才能确定
2014年06月16日	公司证券部	电话沟通	个人	武女士	关于公司利润分配的相关问询
2014年08月20日	公司证券部	电话沟通	个人	陆女士	公司核电产品的基本情况
2014年09月10日	公司证券部	实地调研	机构	国泰君安证券	公司生产经营活动、主氨风机项目基本情况、业绩实现情况等
2014年09月17日	公司证券部	实地调研	机构	财达证券	公司本次非公开发行拟投入两个项目的基本情况、公司现有产品的销售情况及新产品研发情况
2014年10月16日	公司证券部	电话沟通	个人	王先生	非公开发行批文下发后，

					公司预计多久启动询价
2014 年 12 月 01 日	公司证券部	电话沟通	个人	刘先生	作为国有控股上市公司， 公司未来会否考虑股权激励或员工持股计划
接待次数					3
接待机构数量					24
接待个人数量					0
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		未披露、透露或泄露未公开重大信息			

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	受同一控股股东控制	采购材料		市场价格		327.47	0.19%				
佳木斯市佳四电机有限责任公司	受同一控股股东控制	采购材料		市场价格		583.92	0.33%				
哈尔滨工业炉窑有限公司	受同一控股股东控制	采购材料		市场价格		17.78	0.01%				
唐山市新宝泰钢铁有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		1.22	0.00%				
唐山建龙实业有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		191.64	0.09%				
双鸭山市建龙矿业有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		0.14	0.00%				
吉林建龙钢铁有限责任公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		140.53	0.07%				
黑龙江建龙钢铁有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		122.44	0.06%				
承德县建龙矿业有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		6.51	0.00%				
承德建龙	股东之控	出售电机		市场价格		68.75	0.03%				

特殊钢有限公司	制公司										
抚顺新钢铁有限责任公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		143.87	0.07%				
佳木斯电机厂建筑工程公司	受同一控股股东控制	出售电机		市场价格		33.13	0.02%				
黑龙江建龙化工有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		368.38	0.18%				
黑龙江建龙钒业有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		10.69	0.01%				
滦平建龙矿业有限公司	股东之控制公司	出售电机		市场价格		7.18	0.00%				
合计				--	--	2,023.65	--	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本年度预计发生关联交易 3040 万元，报告期实际发生关联交易金额未 2023.65 万元，占全年预计金额的 66.57%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				本公司与关联方之间发生的关联交易均按照自愿、平等、公平公正的原则进行，不存在损害公司利益的情况。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用 不适用

1、2014年1月7日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于哈电集团拟向佳电公司增资及公司拟受让哈电集团所持佳电公司股权暨关联交易的议案》，同意将2006年至2011年期间，哈电集团转拨佳电公司的国家专项财政资金5,034万元，根据财政部文件要求，落实国有权益。哈电集团将该等国家专项财政资金形成的债权转增为佳电公司股本，在上述债转股事宜完成后，公司拟受让哈电集团由此所持的佳电公司股权。具体详细内容请详见公司于2014年1月7日披露在巨潮资讯网上的公告《关联交易提示性公告》，公告编号：2014-003。

2、2014年1月17日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》，同意哈电集团以5100万元现金参与认购本次非公开发行股票，并且接受公司根据竞价结果确定的最终发行价格且不参与竞价。本次哈电集团认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让。具体内容请详见公司于2014年1月18日披露在巨潮资讯网上的公告《非公开发行股份涉及关联交易的公告》，公告编号2014-005。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关联交易提示性公告》	2014年01月08日	巨潮资讯网
《非公开发行股份涉及关联交易的公告》	2014年01月18日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用 不适用



公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 九、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	哈尔滨电气集团公司	在公司重大资产重组交易期间,哈电集团为了避免和清除公司实际控制人控制的其他企业可能侵占上市公司商业机会和形成同行业竞争的可能性,哈电集团出具了《哈电集团及其下属企业关于避免同行业竞争之承诺函》其内容为:(1)本次交易完成后,哈电集团将不从事任何与本公司相同或相似的业务,以避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争;(2)在本次交易完成后,哈电集团将采取有效的措施,促使哈电集团控制的其他企业不从事任何与本公司相同或相似的业务,以避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。(3)本次业务完成后,哈电集团将通过合法合规渠道促成哈电集团控制的其他企业(包括但不限于交直流电机公司)与本公司及其控制的企业(包括但不限于佳电股份)在未来的业务中进行如下业务区分:在普通电机(不含电站主风机电机)领域,哈电集团控制的其他企业(包括但不限于交直流电机公司)不生产 3000KW-5000KW 的大功率电机及 3000KW 以下的中小功率电机;在普通电机(不含电站主风机电机)领域,本公司及其控制的企业(包括但不限于佳电股份)不生产 5000KW 以上的大功	2011 年 04 月 24 日	长期有效	正在履行

		率电机；在特种电机以及电站主风机电机领域，维持现状，避免产生任何潜在业务竞争。			
	北京建龙重工集团有限公司;佳木斯电机厂;上海钧能实业有限公司	佳木斯电机厂、北京建龙重工集团有限公司、上海钧能实业有限公司承诺在 2011 年、2012 年、2013 年和 2014 年内，如置入资产的实际净利润超过预测净利润，则佳木斯电机厂、北京建龙重工集团公司和上海钧能实业有限公司无需对上市公司进行补偿；若置入资产的实际净利润小于预测净利润，则由佳木斯电机厂、北京建龙重工集团公司及上海钧能实业有限公司以本次交易中各方认购的股份总数为上限向阿继电器进行补偿，补偿比例分别为 51.25%、47.07% 和 1.68%。佳电厂、建龙集团和钧能实业每年补偿的股份数量总额计算公式为：(截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数) x 认购股份总数 ÷ 补偿期限内各年的预测净利润数总和 - 已补偿股份数量。	2011 年 04 月 24 日	2011 年—2014 年	置入资产实现净利润：2011 年度实现净利润为人民币 21,049.29 万元，高于预测净利润人民币 16,775.20 万元；2012 年度实现净利润为人民币 20,629.46 万元，高于预测净利润人民币 19,040.86 万元，2013 年度实现净利润为人民币 18,827.31 万元，低于预测净利润人民币 22,378.23 万元。2014 年度实现净利润为 3500.52 万元，低于预测净利润。2011 年—2014 年净利润预测累计数 83,263.73 万元，实际实现净利润累计数 64,006.58 万元，累计完成 76.87%，触发盈利预测业绩补偿条件。公司会严格按照《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》中的相关事项履行承诺。详见公司于 2012 年 3 月 13 号披露在巨潮资讯网上的《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订版)中的第七章第二节、第三节《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》
	佳木斯电机厂;北京建龙重工集团有限公司;上海钧能实业有限公司	为支持上市公司发展，维护全体股东利益，佳电厂、建龙集团和钧能实业已出具书面承诺：在公司重大资产重组中所认购的股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不进行转让。	2013 年 01 月 09 日	2013 年 1 月 9 日—2016 年 1 月 9 日	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	哈尔滨电气集团公司	参与公司 2014 年非公开发行 A 股股票的投资者哈尔滨电气集团公司承诺：本次发行认购的股份自新增股份上市首日起三十六个月内不转让，也不由佳电股份回购该部分股票。	2014 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 9 日—2017 年 12 月 9 日	正在履行

	招商财富资产管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、深圳市保腾丰利创业投资企业（有限合伙）、财通基金管理有限公司、浙江龙信股权投资合伙企业（有限合伙）、上海证大投资管理有限公司、民生通惠资产管理有限公司、申万菱信（上海）资产管理有限公司	上述参与公司 2014 年非公开发行 A 股股票的 8 名投资者均承诺：本次发行认购的股份自新增股份上市首日起十二个月内不转让，也不由佳电股份回购该部分股票。	2014 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 9 日—2015 年 12 月 9 日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
佳木斯电机股份有限公司	2011 年 11 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	25,069.44	3,500.52	受宏观经济下行和市场供求大幅度变动影响，市场需求量下降，致使公司本年度业绩较大幅度下降。	2012 年 03 月 13 日	《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张晓义、高德惠

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间支付费用38万元；聘请通商律师事务所为公司常年法律顾问，期间支付费用30万元。本年度公司因非公开发行股份事项，聘期海通证券股份有限公司为保荐机构，共支付费用 1,300万元；聘请通商律师事务所为专项法律顾问，期间支付费用 100万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、关于重组所涉资产过户的相关事项

公司重大资产重组置入资产为佳木斯电机股份有限公司100%股权，置出资产为公司原有全部资产和负债。截止报告期，公司已完交付或过户的资产账面价值(截止交割审计基准日2012年3月31日)为35,711.85万元，占同时点公司总资产账面价值 38,847.65 元的 91.93%。对于部分资产未完成过户问题，本公司和相关方已有妥善安排。根据《资产交割补充协议书》，公司与阿继有限和哈电集团确认：自相关置出资产交付之日起，置出资产（无论该等资产的交付是否需要办理及是否已完成产权过户、权益变更登记手续）的全部权利和义务均由阿继有限享有和承担，阿继有限对置出资产独立行使经营管理权利，并承担该等资产的全部经营风险和损益。

### 2、关于重组所涉债务转移的相关事项

截止报告期，置出债务中已取得同意函的负债账面价值为 10,622.79 万元，已于期后清偿的负债账面价值为15,217.23万元；尚未获得同意函且未清偿的负债账面价值为7,827.10万元。上述尚未获得同意函且

未清偿的债务共1500余笔，截止报告期末上述债务的账龄均超过两年以上，根据《中华人民共和国民事诉讼法通则》的规定已超过诉讼时效。截止报告期末，银行专项账户资金余额为913.17万元，短期内共管账户资金能够满足清偿重组债务要求，同时为了彻底解决重组债务引发的债务风险，哈电集团已承诺将及时提供代偿资金，清偿已核定确认的重组债务。

## 十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

公司于2014年3月25日召开第六届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于公司控股子公司—苏州佳电飞球电机有限公司贷款相关事项》的议案，同意公司控股子公司苏州佳电向中国建设银行太仓分行申请贷款18,320万元；同意控股子公司佳电公司为苏州佳电提供担保。具体详细内容请详见2014年3月26日披露在巨潮资讯网上的公告《控股子公司之间提供担保的公告》，公告编号2014—11。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	225,699,049	43.06%	71,732,673				71,732,673	297,431,722	49.92%
2、国有法人持股	107,928,537	20.59%	4,590,459				4,590,459	112,518,996	18.89%
3、其他内资持股	117,770,512	22.47%	67,142,214				67,142,214	184,912,726	31.03%
其中：境内法人持股	117,770,512	22.47%	63,492,214				63,492,214	181,262,726	30.42%
境内自然人持股			3,650,000				3,650,000	3,650,000	0.61%
二、无限售条件股份	298,435,000	56.94%						298,435,000	50.08%
1、人民币普通股	298,435,000	56.94%						298,435,000	50.08%
三、股份总数	524,134,049	100.00%	71,732,673				71,732,673	595,866,722	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2014年10月，经中国证监会《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1049号）核准，公司以非公开发行股票的方式向9名特定对象发行了71,732,673股人民币普通股（A股），发行完毕后，公司总股本由原524,134,049股人民币普通股（A股）变更为595,866,722股人民币普通股（A股）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年10月，经中国证监会《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1049号）核准，公司以非公开发行股票的方式向9名特定对象发行了71,732,673股人民币普通股（A股）；2014年11月，公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了相关登记材料；2014年12月9日，公司非公开发行新增的71,732,673股有限售条件的流通股在深圳证券交易所上市，哈尔滨电气集团公司认购的股份限售期为36个月，可上市流通时间为2017年12月9日，其他投资者认购的股份限售期为12个月，可上市流通时间为2015年12月9日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已向公司出具《股份登记确认书》，确认了公司增发股份的登记，登记数量为 71,732,673 股。公司总股本由原 524,134,049 股变更为 595,866,722 股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

因本次非公开发行股份事项导致公司总股本发生变化，致使公司每股收益、每股净资产也随之发生一定的变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京建龙重工集团有限公司	113,711,963	0	0	113,711,963	认购公司重大资产重组时发行的股份	2016.01.09
佳木斯电机厂	107,928,537	0	0	107,928,537	认购公司重大资产重组时发行的股份	2016.01.09
泰达宏利基金-工商银行-泰达宏利价值成长定向增发 60 号资产管理计划	0	0	8,370,837	8,370,837	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
深圳市保腾丰利创业投资企业（有限合伙）	0	0	8,100,810	8,100,810	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
招商财富-招商银行-弘唯基石 1 号专项资产管理计划	0	0	8,100,810	8,100,810	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
浙江龙信股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	7,650,765	7,650,765	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
昆仑健康保险股份有限公司-万能保险产品	0	0	7,650,765	7,650,765	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
申万菱信（上海）资产-工商银行-	0	0	5,666,057	5,666,057	认购公司非公开发行股份	2015.12.09

中融信托-中融-瑞林集合资金信托计划						
上海证大投资管理有限公司	0	0	4,900,855	4,900,855	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
哈尔滨电气集团公司	0	0	4,590,459	4,590,459	认购公司非公开发行股份	2017.12.09
上海钧能实业有限公司	4,058,549	0	0	4,058,549	认购公司重大资产重组时发行的股份	2016.01.09
其他	0	0	16,701,315	16,701,315	认购公司非公开发行股份	2015.12.09
合计	225,699,049	0	71,732,673	297,431,722	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A股）		8.61	225,699,049	2013年01月09日	225,699,049	
人民币普通股（A股）		11.11	71,732,673	2014年12月09日	71,732,673	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1、2012年3月，公司收到中国证监会《关于核准阿城继电器股份有限公司重大资产重组及向佳木斯电机厂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]289号），核准公司重大资产重组方案。随后，公司就重大资产重组事项向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了相关登记材料，2013年1月9日，公司增发的225,699,049股有限售条件的流通股在深圳证券交易所上市，限售期为36个月，可上市流通时间为2016年1月9日。详见2013年1月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《新增股份变动报告及上市公告书》。

2、2014年10月，经中国证监会《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1049号）核准，公司以非公开发行股票的方式向9名特定对象发行了71,732,673股人民币普通股（A股）；2014年11月，公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了相关登记材料；2014年12月9日，公司非公开发行新增的71,732,673股有限售条件的流通股在深圳证券交易所上市，哈尔滨电气集团公司认购的股份限售期为36个月，可上市流通时间为2017年12月9日，其他投资者认购的股份限售期为12个月，可上市流通时间为2015年12月9日。详见2014年12月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。



## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2014年12月8日，公司披露了《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》，公司总股本由524,134,049股变更为595,866,722股，共计发行新股71,732,673股，公司控股股东及实际控制人未发生变化，

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,174	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	27,914	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
哈尔滨电气集团公司	国有法人	22.01%	131,121,459	4,590,459	4,590,459	126,531,000		
北京建龙重工集团有限公司	境内非国有法人	19.08%	113,711,963		113,711,963		质押	113,711,963
佳木斯电机厂	国有法人	18.11%	107,928,537		107,928,537			
泰达宏利基金 - 工商银行 - 泰达宏利价值成长定向增发 60 号资产管理计划	其他	1.40%	8,370,837		8,370,837			
深圳市保腾丰利创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.36%	8,100,810		8,100,810			
招商财富 - 招商银行 - 弘唯基石 1 号专项资产管理计划	其他	1.36%	8,100,810		8,100,810			

理计划								
浙江龙信股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	7,650,765		7,650,765			
昆仑健康保险股份有限公司 - 万能保险产品	其他	1.28%	7,650,765		7,650,765			
申万菱信（上海）资产 - 工商银行 - 中融信托 - 中融 - 瑞林集合资金信托计划	其他	0.95%	5,666,057		5,666,057			
上海证大投资管理有限公司	境内非国有法人	0.82%	4,900,855		4,900,855			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2012 年 3 月，公司收到中国证监会（证监许可[2012]289 号）《关于核准阿城继电器股份有限公司重大资产重组及向佳木斯电机厂等发行股份购买资产的批复》，核准本次重大资产重组及向北京建龙发行 113,711,963 股，佳电厂 107,928,537 股，上海钧能 4,058,549 股股份购买相关资产。发行完成后，北京建龙、佳电厂、上海钧能成为公司前 10 名股东。本次新增股份为有限售条件流通股，上市日为 2013 年 1 月 9 日。2014 年 10 月，经中国证监会《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票的皮批复》（证监许可[2014]1049 号）核准，公司以非公开发行股票的方式向 9 名特定对象发行了 71,732,673 股人民币普通股（A 股）；部分特定对象成为公司前 10 名股东，本次非公开发行新增的 71,732,673 股有限售条件的流通股上市日为 2014 年 12 月 9 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持有 5% 以上（含 5%）的股东有哈尔滨电气集团公司、北京建龙重工集团有限公司、佳木斯电机厂三家公司，其中哈尔滨电气集团公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股，佳木斯电机厂为哈尔滨电气集团公司的全资子公司，属于关联企业。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
哈尔滨电气集团公司	126,531,000	人民币普通股	126,531,000					
上海浦东发展银行 - 广发小盘成长股票型证券投资基金	2,675,794	人民币普通股	2,675,794					
财达证券有限责任公司	2,434,301	人民币普通股	2,434,301					
周翠英	1,392,104	人民币普通股	1,392,104					
谭荣生	1,316,601	人民币普通股	1,316,601					
中国银行股份有限公司 - 泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	1,255,200	人民币普通股	1,255,200					

董立	1,043,733	人民币普通股	1,043,733
王军	926,501	人民币普通股	926,501
陈德君	869,777	人民币普通股	869,777
陈秋芬	716,900	人民币普通股	716,900
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件的流通股股东,公司未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,也未知其他流通股股东之间是否存在关联股东关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	王军通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 926,501 股,通过普通账户持有本公司股票 0 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
哈尔滨电气集团公司	邹磊	1994 年 10 月 06 日	12705774-1	198,818.1 万元	电机、锅炉、汽轮机零部件及辅机制造、销售;国内贸易(国家有专项规定除外);从事国内外电厂项目开发;在国(境)外举办同类企业;物资供销业(国家有专项规定除外);承担国家重点建设项目工程设备招标业务。
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内,哈电集团持有哈尔滨电气股份有限公司 50.93%的股权。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

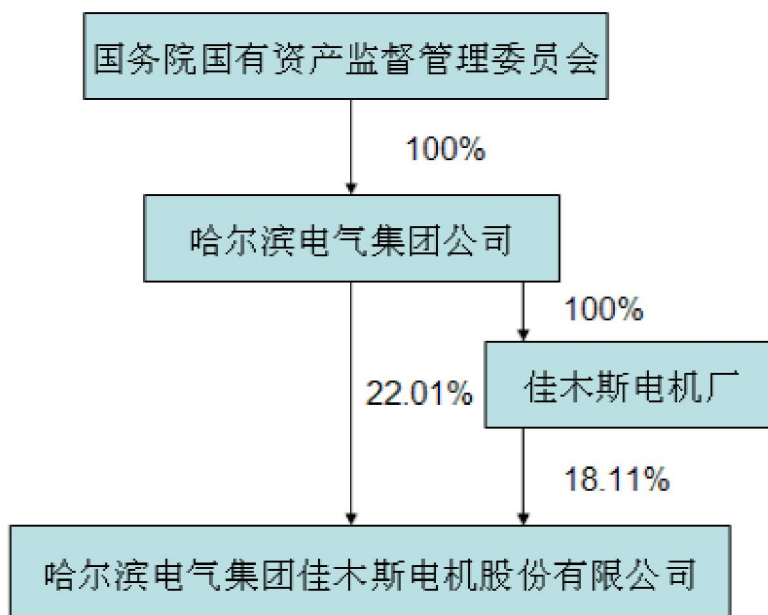
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会					
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理
--------	--------	------	--------	------	-----------

	单位负责人				活动
北京建龙重工集团有限公司	张志祥	2006 年 12 月 08 日	79670089-6	100,000 万元	对钢铁、化工、煤气、机械、汽车、船舶、黑色金属采造业、有色金属采造业领域内的实业投资；销售金属材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、机械电器设备、汽车（不含小轿车）、船舶、黑色金属制品、有色金属制品。
佳木斯电机厂	郭寅	1991 年 05 月 07 日	12974378-8	7,900 万元	停产处理债权、债务、销售库存产品及物资。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
赵明	董事长	现任	男	58	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
孙传尧	独立董事	现任	男	71	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
贾绍华	独立董事	现任	男	65	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
胡凤滨	独立董事	现任	男	55	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
张英健	董事	现任	男	51	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
张志祥	董事	现任	男	48	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
陈光浩	董事	现任	男	48	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
杜文朋	董事	现任	男	50	2013年04月19日	2015年06月29日	0			0
梁喜华	董事	现任	男	55	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
王红霞	董事会秘书	现任	女	38	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
郭寅	监事会主席	现任	男	56	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
要志成	监事	现任	男	35	2013年04月19日	2015年06月29日	0			0
王小明	监事	现任	女	56	2012年06月29日	2015年06月29日	0			0
崔剑	副总经理	现任	男	47	2012年09月20日	2015年06月29日	0			0
王晓文	副总经理	现任	男	52	2012年09月20日	2015年06月29日	0			0

刘洪文	副总经理	现任	男	45	2012年08月21日	2015年06月29日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**赵明**，男，出生于1957年，研究生学历，高级政工师，毕业于哈尔滨师范大学经济管理专业。曾任佳木斯工农玻璃厂党委副书记，佳木斯电机厂厂长、董事长、总经理。佳木斯电机股份有限公司副董事长兼总经理。现任佳木斯电机股份有限公司董事长，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事长、总经理。

**孙传尧**，男，出生于1944年，研究生学历，工学硕士，中国工程院院士，俄罗斯圣彼得堡工程科学院院士。曾任新疆可可托海矿务局选矿厂副厂长，北京矿冶研究总院副处长、处长，副院长，院长；现任矿物加工科学与技术国家重点实验室主任、研究员，中国有色金属工业协会专家委员会副主任，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司独立董事，中国有色矿业公司独立董事(香港公司,香港上市),中铝国际股份公司独立董事(香港上市)。

**贾绍华**，男，出生于1950年，经济学博士，教授，享受国务院特殊津贴专家。曾任曾任宁夏回族自治区财政厅处长，海南省商业集团公司副总经理，江西省、海南省国税局副局长，国家税务总局税务干部学院院长，中国税务出版社总编辑等职。现任中央财经大学税收教育研究所所长，中央财经大学税务学院、中国社会科学院研究生院、财政部科研所研究生部等院校研究生导师，兼任中国税务学会学术研究委员、中国财税法学研究会副会长、中国企业财务协会常务理事。同时，担任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司、晶澳太阳能有限公司、珠海市乐通化工股份有限公司、海马汽车集团股份有限公司独立董事。

**胡凤滨**，男，出生于1960年，研究生学历，高级律师。曾任黑龙江高盛律师事务所律师。现任北京市中高盛律师事务所主任，哈尔滨博实自动化股份有限公司独立董事，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司独立董事。

**张英健**，男，出生于1964年，研究生学历，工学硕士。曾任哈尔滨电站工程有限责任公司副总工程师、副总经理。现任哈尔滨电气集团公司副总经理，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

**张志祥**，男，出生于1967年，博士。曾任遵化市建龙钢铁总厂厂长；现任北京建龙重工集团有限公司董事长兼总裁、唐山建龙实业有限公司董事长、建龙钢铁控股有限公司董事长兼总裁，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。

**陈光浩**，男，出生于1967年，本科学历。曾任职于杭州制氧集团有限公司进出口处、浙江省工商信托投资股份有限公司外汇业务部，曾任深圳发展银行杭州分行武林支行信贷部经理、行长。现任浙江建龙钢铁实业有限公司总经理、北京建龙重工集团有限公司副总裁、财务总监，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事。



**杜文朋**，男，出生于1965年，本科学历，高级经济师。曾任哈尔滨电机厂有限责任公司市场部副部长、党委组织部部长，哈尔滨电气集团公司党委组织部部长。现任佳木斯电机厂党委书记，佳木斯电机股份有限公司党委书记、副总经理，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事、副总经理。

**梁喜华**，男，出生于1960年，本科学历，高级会计师。曾任佳木斯电机厂财务部副部长、部长，佳木斯电机股份有限公司计财部部长、总经理助理。现任佳木斯电机股份有限公司总会计师，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事、财务总监。

**王红霞**，女，出生于1977年，本科学历。曾任光明集团家具股份有限公司证券事务代表、董事会秘书职务,金叶珠宝股份有限公司董事会秘书职务。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司董事会秘书。

**郭寅**，男，出生于1959年，本科学历，高级政工师。曾任佳木斯电机厂团委书记，工会主席。佳木斯电机股份有限公司党委副书记、工会主席。现任佳木斯电机厂厂长、佳木斯电机股份有限公司纪委书记、监事会主席，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司监事会主席。

**要志成**，男，出生于1980年，德国哥廷根大学法学硕士，南京大学法学硕士。曾任北京建龙重工集团法务处法务管理师，扬帆集团股份有限公司法务室主任。现任北京建龙重工集团法务处处长，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司监事。

**王小明**，女，出生于1959年，本科学历，高级工程师。曾任佳木斯电机厂工艺处副处长，佳木斯电机股份有限公司工艺部部长、质量保障部部长。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司职工监事。

**刘洪文**，男，出生于1970年，本科学历，工程师。曾任佳木斯电机股份有限公司市场部部长，佳木斯电机股份有限公司副总经理，现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理。

**崔剑**，男，出生于1968年，工程硕士，高级工程师。曾任佳木斯电机股份有限公司产品开发部部长兼党支部书记，大型车间主任兼党支部书记、市场部部长兼党支部书记、佳木斯电机股份有限公司副总经理。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理。

**王晓文**，男，出生于1963年，工程硕士，研究员级高级工程师。曾任佳木斯电机股份有限公司总经理助理兼产品开发部部长，佳木斯电机股份有限公司总经理助理兼防研所所长，佳木斯电机股份有限公司总经理助理兼市场部部长、佳木斯电机股份有限公司副总经理。现任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张英健	哈尔滨电气集团公司	副总经理			是
张志祥	北京建龙重工集团有限公司	董事长兼总			是

		裁			
陈光浩	北京建龙重工集团有限公司	副总裁、财务总监			是
要志成	北京建龙重工集团有限公司	法务处处长			是
郭寅	佳木斯电机厂	厂长			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙传尧	中国有色矿业公司；中铝国际股份公司	独立董事			
贾绍华	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司；晶澳太阳能有限公司；珠海市乐通化工股份有限公司；海马汽车集团股份有限公司；兖州煤业股份有限公司	独立董事			
胡凤滨	哈尔滨博实自动化股份有限公司	独立董事			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会决定；独立董事津贴由股东大会决定；高级管理人员报酬由公司董事会决定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事和高级管理人员津贴的决策程序是根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，再结合所处区域及公司实际情况制定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
赵明	董事长	男	58	现任	54		43
孙传尧	独立董事	男	71	现任	7		7
贾绍华	独立董事	男	65	现任	7		7
胡凤滨	独立董事	男	55	现任	7		7
张英健	董事	男	51	现任	0		0
张志祥	董事	男	48	现任	3		3
陈光浩	董事	男	48	现任	3		3
杜文朋	董事	男	50	现任	54.5		43
梁喜华	董事	男	55	现任	46.1		36.5
王红霞	董事会秘书	女	38	现任	37.9		29.9

郭寅	监事会主席	男	56	现任	44.9		35.5
要志成	监事	男	35	现任	2		2
王小明	监事	女	56	现任	25.1		22.1
崔剑	副总经理	男	47	现任	52.8		36.1
王晓文	副总经理	男	52	现任	52.5		36.5
刘洪文	副总经理	男	45	现任	51.4		35.5
合计	--	--	--	--	448.2	0	347.1

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### 四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动

#### 五、公司员工情况

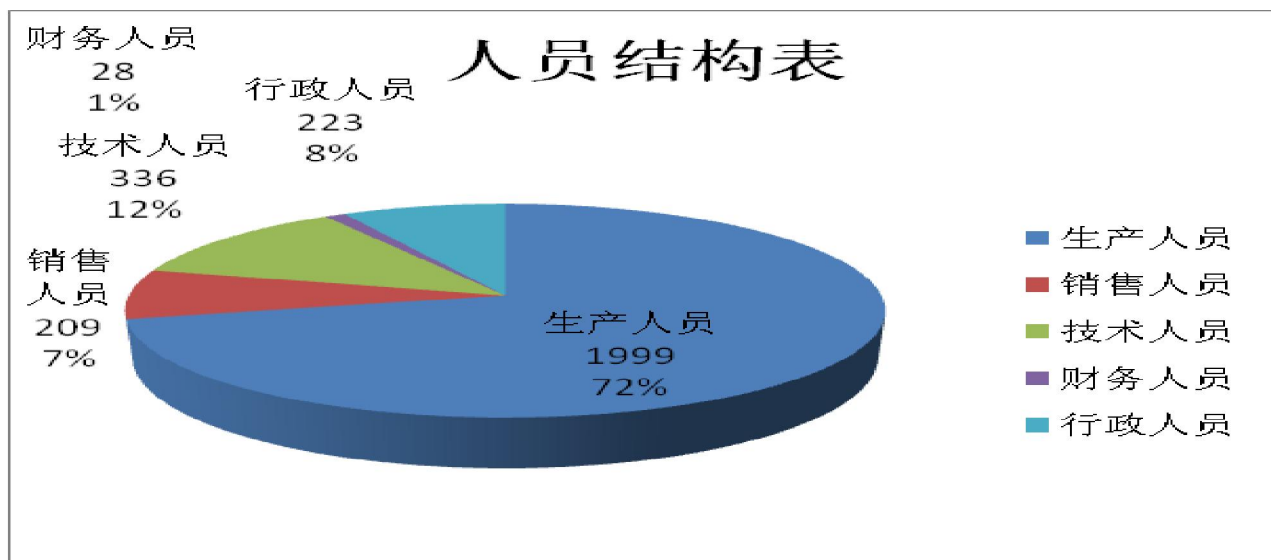
##### （一）在职员工数量

截至2014年12月31日，公司在职员工总数为2795人。

##### （二）专业构成及受教育程度情况如下：

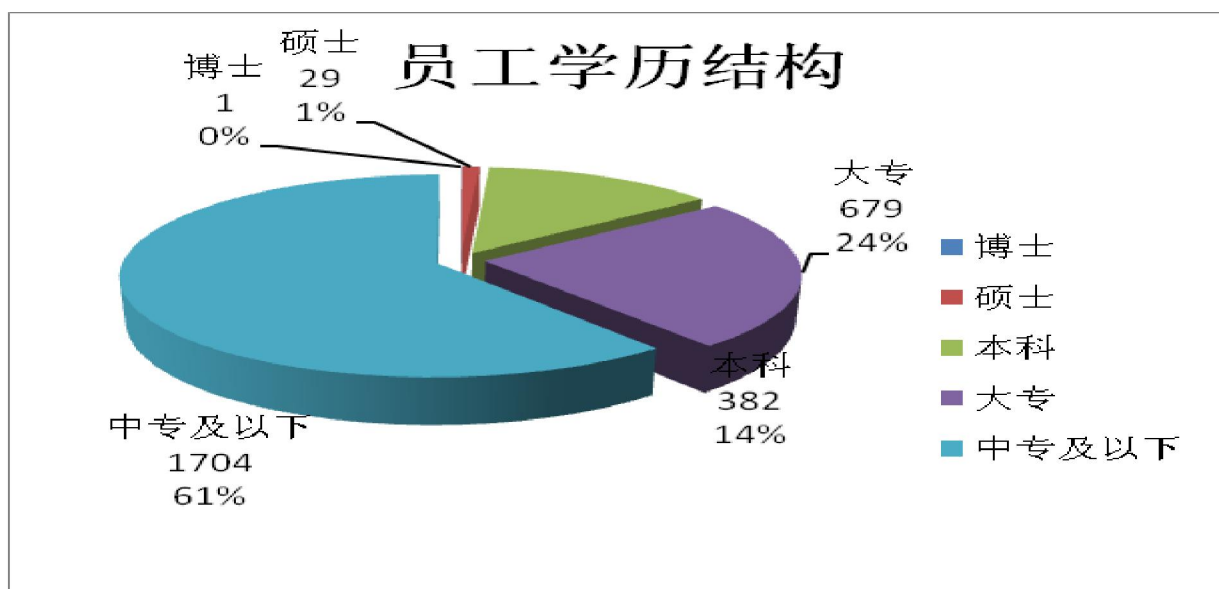
##### 1、人员结构

序号	岗位类别	人数	比例
1	生产人员	1999	71.52%
2	销售人员	209	7.48%
3	技术人员	336	12.02%
4	财务人员	28	1.00%
5	行政人员	223	7.98%



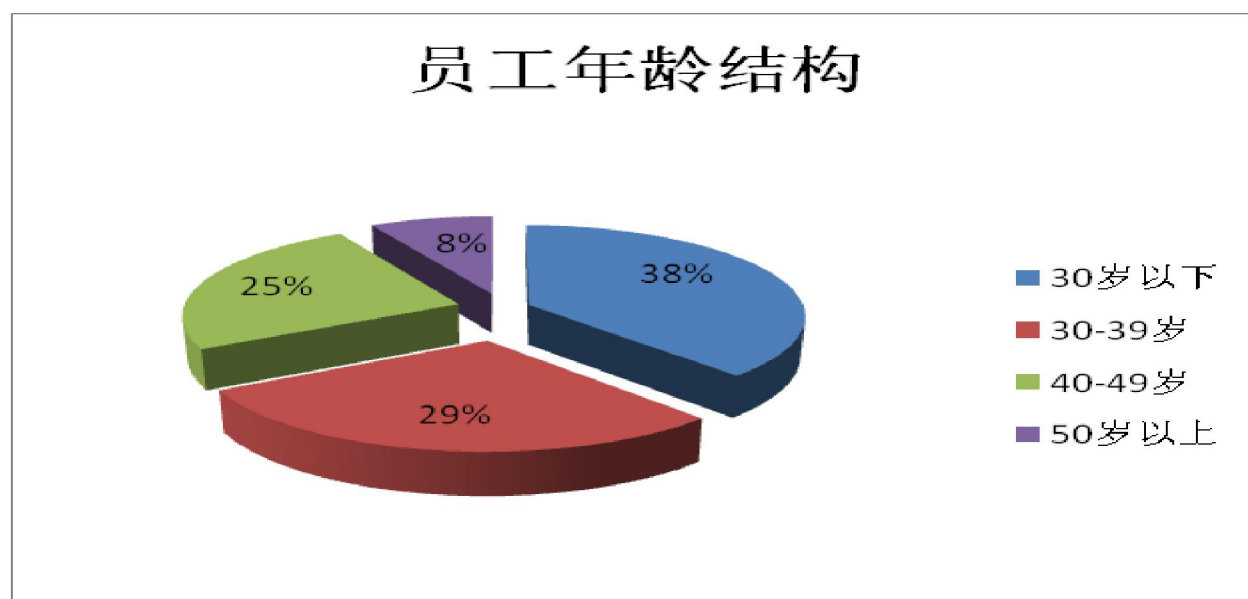
## 2、学历结构

序号	学历结构	人数	比例
1	博士	1	0.04%
2	硕士	29	1.04%
3	本科	382	13.67%
4	大专	679	24.29%
5	中专及以下	1704	60.97%



## 3、年龄结构

序号	年龄	人数	比例
1	30岁以下	1061	37.96%
2	30-39岁	813	29.09%
3	40-49岁	692	24.76%
4	50岁以上	229	8.19%



### （三）公司薪酬政策

与生产目标和经营战略相结合，公司实施员工薪酬与经营业绩相挂钩的动态薪酬管理模式。以岗位价值与人员能力为依据，确定不同的薪酬等级机薪酬标准，实现同岗同酬的同时，充分肯定员工的贡献，使其能力、技能等参与到分配中，使员工与公司共同发展；以薪酬与主要经营业绩指标挂钩、责权利对等、风险共担为原则，实施与公司主要经营指标、团队绩效和个人绩效相挂钩的绩效工资，根据工作性质和岗位职责的不同，确定不同的绩效工资比例，以最大限度的发挥绩效工资的激励作用。

### （四）公司培训计划

为满足公司经营战略的需要，以打造务实有效的培训机制为指导思想，以员工技能和业务水平提升为核心，秉持“人本投资、人才强企”的培训理念，以针对性、实用性、价值性为原则，实施分层次分专业分类别的培训管理。在管理岗位以网络课程为主的综合类管理能力提升培训、专业岗位以内培外培相结合的专业能力提升培训，基层岗位以内训师讲解为主的技能提升培训方式，通过扎实、持久有效的网络课堂、外聘讲师、内训师讲解、现场答疑等培训手段与方法，确保培训工作取得实效。同时，在原有培训模式基础上，引入ELN在线学习平台，取得了较好的培训效果。在培训运营管理方面，出台培训考核制度，强化了培训效果评估，并进一步完善薪酬驱动、职涯引导等联动机制，使培训工作更加程序化、规范化。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规及有关规定，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书主管信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够平等的获得信息。

6、报告期内，公司建立或修订的规章制度情况如下：

序号	制度名称	会议审议情况	披露日期	披露媒体
1	未来三年（2014-2016年）股东回报规划	六届十四次董事会	2014年1月18日	巨潮资讯网
2	募集资金管理制度	六届十四次董事会	2014年1月18日	巨潮资讯网
3	对外担保管理办法（修订后）	六届十八次董事会	2014年5月16日	巨潮资讯网
4	公司章程修正案	2013年年度股东大会	2014年5月16日	巨潮资讯网
5	《公司章程》（修订后）	2013年年度股东大会	2014年5月16日	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人管理制度的规定》，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》并经六届董事会第二次会议审议通过。公司根据该项制度要求，切实做好各项信息的登记管理及报送工作，真实、完整地记录了内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核各环节的内幕信息知情人名单，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人有违法违规的行为，也不存在涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年年度报告全文及摘要》、《2013 年度利润分配预案》、《关于 2014 年度预计日常关联交易事项》、《关于续聘会计师事务所》、《独立董事 2013 年度述职报告》、《2013 年内部控制自我评价报告》、《修改〈公司章程〉》	全部议案均审议通过	2014 年 05 月 15 日	具体内容详见《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上披露的《2013 年度股东大会决议公告》。（公告编号：2014-028）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 05 日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于〈公司非公开发行股票预案〉的议案》、《关于〈本次非公开发行募集资金运用的可行性分析报告〉的议案》、《关	全部议案均审议通过	2014 年 05 月 05 日	具体内容详见《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上披露的《2014 年第一次临时股东大会决议公告》。（公告编号：2014-024）

		于公司前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于制定<募集资金管理办法>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于附生效条件的<关于非公开发行 A 股股票的认购协议>的议案》、《关于本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于哈尔滨电气集团公司免于进行要约收购的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于制定<未来三年(2014-2016 年)股东回报规划>的议案》			
--	--	--	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙传尧	10	3	7	0	0	否
贾绍华	10	3	7	0	0	否
胡凤滨	10	3	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在报告期内尽职尽责，以维护公司利益和全体股东合法权益为己任，严格遵照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，忠实勤勉地履行独立董事职责，认真参加公司董事会，对公司经营管理中的重大事项积极建言献策，对相关事项发表了独立意见，切实维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

公司独立董事履职情况说明详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《独立董事2014年度述职报告》。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第六届董事会下设战略、审计、提名和薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会依据公司董事会制定的《专门委员会实施细则》所规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，提交董事会进行决策参考。

### 1、战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会设立的专门工作机构，负责研究公司长期发展战略规划并提出可行性建议。

### 2、审计委员会履职情况

根据中国证监会、深交所有关规定，公司制定了《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事工作制度》，对审计委员会的职责权限、工作程序、议事规则等进行了明确规定。报告期内，审计委员会努力做好内部审计与外部审计之间的沟通，全面审核公司的财务信息及其披露。积极与大华会计师事务所（特殊普通合伙）沟通，同意公司以该会计师事务所审计的财务报表为基础开展2014年年度报告的编制工作。审计委员会在审阅《2014年年度财务决算报告》、《2014年内部控制自我评价报告》时就相关事宜进行了询问，大华会计师事务所认真进行了释疑。同意将上述报告提交董事会审议。

### 3、提名委员会履职情况

提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责研究公司董事和经理人员的选择标准、选择程序并对公司董事和经理人员的人选提出建议。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全独立于控股股东，具有独立的研发、生产和销售系统，具备面向市场独立自主经营的能力。

(1) **业务方面**：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

(2) **人员方面**：公司具有独立的人事劳动管理体系，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司领取报酬。

(3) **资产方面**：公司资产独立完整，产权清晰，与控股股东之间产权关系明确清晰。

(4) **机构方面**：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

(5) **财务方面**：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策。

## 七、同业竞争情况

适用 不适用

在公司重大资产重组期间，哈电集团为了避免和清除公司实际控制人控制的其他企业可能侵占上市公司商业机会和形成同行业竞争的可能性，哈电集团出具了《哈电集团及其下属企业关于避免同行业竞争之承诺函》其内容为：(1) 本次交易完成后，哈电集团将不从事任何与本公司相同或相似的业务，以避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争；(2) 在本次交易完成后，哈电集团将采取有效的措施，促使哈电集团控制的其他企业不从事任何与本公司相同或相似的业务，以避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。(3) 本次业务完成后，哈电集团将努力通过合法合规渠道促成哈电集团控制的其他企业（包括但不限于交直流电机公司）与本公司及其控制的企业（包括但不限于佳电股份）在未来的业务中进行如下业务区分：在普通电机（不含电站主风机电机）领域，哈电集团控制的其他企业（包括但不限于交直流电机公司）不生产3000KW-5000KW的大功率电机及3000KW以下的中小功率电机；在普通电机（不含电站主风机电机）领域，本公司及其控制的企业（包括但不限于佳电股份）不生产5000KW以上的大功率电机；在特种电机以及电站主风机电机领域，维持现状，避免产生任何潜在业务竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的选任、考核和激励按《公司法》和《公司章程》等有关规定进行。公司建立了高级管理人员薪酬与公司经营成果挂钩的年薪制，有效地提高了公司高级管理人员的责任感和工作热情。公司将进一步完善有效的激励机制，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，结合公司自身特点，建立了较为全面的内控制度，保证公司各项经营活动高效运行。同时，公司将根据监管部门的相关要求，结合公司实际情况，对内部控制制度进行了补充与完善。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会认为：公司目前实行的内部控制制度是按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关法律法规的要求，结合公司现行组织架构、规章制度、经营规模及管理需要制定的，在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《会计准则》等相关法律法规和规章制度的要求，结合公司的《哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司标准内部控制手册》和相关内部控制制度。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

#### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计机构认为，哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司为了进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，根据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，促进公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。公司年报编制、披露等工作严格按照有关工作制度执行，做到了程序到位、责任落实、合法合规。本报告期内未发生重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]004669 号
注册会计师姓名	张晓义、高德惠

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2015]004669号

#### 哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司(以下简称佳电股份公司)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是佳电股份公司管理层的责任，这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按

照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，佳电股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佳电股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二〇一五年四月二十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	500,919,641.00	168,044,596.93
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	267,132,668.56	305,961,377.48
应收账款	994,168,457.44	1,005,644,272.17
预付款项	36,684,364.12	58,712,048.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	48,530,804.46	32,803,042.02
买入返售金融资产		
存货	884,686,301.86	652,238,658.95
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	336,314,414.25	756,141.68
流动资产合计	3,068,436,651.69	2,224,160,137.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,961,861.02	3,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	627,155,155.63	490,744,360.31
在建工程	38,829,517.04	43,151,326.16
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	192,688,119.45	127,664,847.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		175,867.11
递延所得税资产	23,607,033.94	18,788,964.90
其他非流动资产		18,000,000.00
非流动资产合计	885,241,687.08	701,525,365.95
资产总计	3,953,678,338.77	2,925,685,503.31
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,701,750.00	
应付账款	1,110,134,592.75	973,629,666.19
预收款项	124,557,439.27	111,820,627.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,051,436.96	5,199,807.91
应交税费	19,575,439.63	51,247,944.89
应付利息	213,795.95	
应付股利		



其他应付款	175,890,793.79	104,031,127.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,455,125,248.35	1,255,929,173.84
非流动负债：		
长期借款	118,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		50,840,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	59,000,000.00	59,000,000.00
预计负债		
递延收益	4,336,904.73	13,154,438.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	181,336,904.73	122,994,438.32
负债合计	1,636,462,153.08	1,378,923,612.16
所有者权益：		
股本	595,866,722.00	524,134,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,089,840,862.59	379,473,538.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	120,482,364.43	120,482,364.43
一般风险准备		

未分配利润	511,026,236.67	522,671,939.16
归属于母公司所有者权益合计	2,317,216,185.69	1,546,761,891.15
少数股东权益		
所有者权益合计	2,317,216,185.69	1,546,761,891.15
负债和所有者权益总计	3,953,678,338.77	2,925,685,503.31

法定代表人：赵明

主管会计工作负责人：梁喜华

会计机构负责人：李前程

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,909,507.99	118,315.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	193,873,047.67	236,828,950.44
其他应收款	319,467,651.61	5,377,367.16
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	320,000,000.00	
流动资产合计	914,250,207.27	242,324,633.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,625,008,396.02	1,574,668,396.02
投资性房地产		
固定资产	2,341.76	
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,625,010,737.78	1,574,668,396.02
资产总计	2,539,260,945.05	1,816,993,029.33
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	337,753.55	257,059.17
应交税费	739,407.42	786,513.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,306,442.13	33,617,028.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	26,383,603.10	34,660,601.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	26,383,603.10	34,660,601.13
所有者权益：		
股本	595,866,722.00	524,134,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,923,358,681.94	1,213,741,357.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,523,866.56	25,523,866.56
未分配利润	-31,871,928.55	18,933,154.73
所有者权益合计	2,512,877,341.95	1,782,332,428.20
负债和所有者权益总计	2,539,260,945.05	1,816,993,029.33

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,052,091,269.56	2,673,892,436.46
其中：营业收入	2,052,091,269.56	2,673,892,436.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,071,633,286.23	2,506,499,129.00
其中：营业成本	1,656,099,076.62	2,113,465,523.67
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,535,648.50	10,912,986.18
销售费用	232,009,697.86	225,216,900.60
管理费用	136,853,097.01	142,755,377.49
财务费用	2,087,553.97	570,030.62
资产减值损失	39,048,212.27	13,578,310.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-38,138.98	3,769,514.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-38,138.98	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,580,155.65	171,162,821.78
加：营业外收入	28,760,021.27	22,291,828.59
其中：非流动资产处置利得	3,715,091.57	
减：营业外支出	227,209.83	1,597,374.20
其中：非流动资产处置损失	109,161.79	49,928.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,952,655.79	191,857,276.17
减：所得税费用	3,301,934.67	22,422,629.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,650,721.12	169,434,646.80
归属于母公司所有者的净利润	5,650,721.12	169,495,495.10
少数股东损益		-60,848.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,650,721.12	169,434,646.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,650,721.12	169,495,495.10
归属于少数股东的综合收益总额		-60,848.30
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.01	0.32
(二)稀释每股收益	0.01	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵明

主管会计工作负责人：梁喜华

会计机构负责人：李前程

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	33,704,193.36	21,497,432.94
财务费用	-176,862.36	4,412.47

资产减值损失	-13,221.33	26,826.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		42,374,158.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,514,109.67	20,845,485.83
加：营业外收入	5,450.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,508,659.67	20,845,485.83
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,508,659.67	20,845,485.83
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	-33,508,659.67	20,845,485.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,111,313,070.08	1,149,945,190.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	425,834.37	
收到其他与经营活动有关的现金	33,733,076.02	82,186,767.91
经营活动现金流入小计	1,145,471,980.47	1,232,131,958.32
购买商品、接受劳务支付的现金	613,312,914.71	458,650,787.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	181,763,698.69	201,817,689.13



支付的各项税费	122,068,258.94	165,190,393.23
支付其他与经营活动有关的现金	287,337,213.49	267,639,701.38
经营活动现金流出小计	1,204,482,085.83	1,093,298,570.75
经营活动产生的现金流量净额	-59,010,105.36	138,833,387.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,033,876.00
取得投资收益收到的现金		2,735,638.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	48,900.00	15,769,514.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,180,461.06	72,999,824.40
投资支付的现金	370,340,000.00	4,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	542,520,461.06	77,299,824.40
投资活动产生的现金流量净额	-542,471,561.06	-61,530,310.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	783,949,997.03	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	178,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,250,000.00	3,237,700.00
筹资活动现金流入小计	1,032,199,997.03	13,237,700.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,243,286.54	66,991,973.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,755,605.20	

筹资活动现金流出小计	101,998,891.74	66,991,973.22
筹资活动产生的现金流量净额	930,201,105.29	-53,754,273.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	328,719,438.87	23,548,804.27
加：期初现金及现金等价物余额	167,784,596.93	144,235,792.66
六、期末现金及现金等价物余额	496,504,035.80	167,784,596.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	94,343,846.25	8,736,552.52
经营活动现金流入小计	94,343,846.25	8,736,552.52
购买商品、接受劳务支付的现金		120,206.90
支付给职工以及为职工支付的现金	12,898,800.99	10,851,814.41
支付的各项税费		12,479.68
支付其他与经营活动有关的现金	166,761,719.28	26,299,908.32
经营活动现金流出小计	179,660,520.27	37,284,409.31
经营活动产生的现金流量净额	-85,316,674.02	-28,547,856.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	36,396,712.88	87,946,883.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,396,712.88	87,946,883.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,420.00	
投资支付的现金	634,340,000.00	50,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	634,342,420.00	50,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-597,945,707.12	37,946,883.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	783,949,997.03	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	783,949,997.03	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,296,423.61	9,280,711.05
支付其他与筹资活动有关的现金	2,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	19,896,423.61	9,280,711.05
筹资活动产生的现金流量净额	764,053,573.42	-9,280,711.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	80,791,192.28	118,315.71
加：期初现金及现金等价物余额	118,315.71	
六、期末现金及现金等价物余额	80,909,507.99	118,315.71

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	524,134,049.00				379,473,538.56				120,482,364.43		522,671,939.16		1,546,761,891.15
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	524,134,049.00				379,473,538.56				120,482,364.43		522,671,939.16		1,546,761,891.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	71,732,673.00				710,367,324.03						-11,645,702.49		770,454,294.54
(一)综合收益总额											5,650,721.12		5,650,721.12
(二)所有者投入和减少资本	71,732,673.00				709,617,324.03								781,349,997.03
1. 股东投入的普通股	71,732,673.00				709,617,324.03								781,349,997.03
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-17,296,423.61		-17,296,423.61
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,296,423.61		-17,296,423.61
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					750,000.00								750,000.00
四、本期期末余额	595,866,722.00				1,089,840,862.59				120,482,364.43		511,026,236.67		2,317,216,185.69

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	524,134,049.00				378,495,091.39				118,397,815.84		364,695,388.42	1,259,295.47	1,386,981,640.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	524,134,049.00				378,495,091.39				118,397,815.84		364,695,388.42	1,259,295.47	1,386,981,640.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					978,447.17				2,084,548.59		157,976,550.74	-1,259,295.47	159,780,251.03
(一)综合收益总额											169,495,495.10	-60,848.30	169,434,646.80
(二)所有者投入和减少资本					978,447.17								978,447.17

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					978,447.17							978,447.17
(三) 利润分配								2,084,548.59		-11,518,944.36	-1,198,447.17	-10,632,842.94
1. 提取盈余公积								2,084,548.59		-2,084,548.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,434,395.77		-9,434,395.77
4. 其他										-1,198,447.17		-1,198,447.17
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	524,134,049.00				379,473,538.56			120,482,364.43		522,671,939.16		1,546,761,891.15

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	524,134,049.00				1,213,741,357.91				25,523,866.56	18,933,154.73	1,782,332,428.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,134,049.00				1,213,741,357.91				25,523,866.56	18,933,154.73	1,782,332,428.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	71,732,673.00				709,617,324.03					-50,805,083.28	730,544,913.75
(一)综合收益总额										-33,508,659.67	-33,508,659.67
(二)所有者投入和减少资本	71,732,673.00				709,617,324.03						781,349,997.03
1. 股东投入的普通股	71,732,673.00				709,617,324.03						781,349,997.03
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-17,296,423.61	-17,296,423.61
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,296,423.61	-17,296,423.61
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	595,866,722.00				1,923,358,681.94				25,523,866.56	-31,871,928.55	2,512,877,341.95

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	524,134,049.00				1,212,133,730.28				23,439,317.97	9,606,613.26	1,769,313,710.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	524,134,049.00				1,212,133,730.28				23,439,317.97	9,606,613.26	1,769,313,710.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,607,627.63				2,084,548.59	9,326,541.47	13,018,717.69
(一) 综合收益总额										20,845,485.83	20,845,485.83
(二) 所有者投入和减少资本					1,607,627.63						1,607,627.63
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											



额											
4. 其他					1,607,627.63						1,607,627.63
(三) 利润分配								2,084,548.59	-11,518,944.36	-9,434,395.77	
1. 提取盈余公积								2,084,548.59	-2,084,548.59		
2. 对所有者(或股东)的分配									9,434,395.77	-9,434,395.77	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	524,134,049.00				1,213,741,357.91			25,523,866.56	18,933,154.73	1,782,332,428.20	

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名阿城继电器股份有限公司,于1993年3月经哈尔滨市股份制协调领导小组哈股领办字(1993)第4号文件批准,由阿城继电器厂独家发起、定向募集内部职工股方式设立股份有限公司,取得哈尔滨市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照注册号:230199100006207。1999年4月经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)45号文件批准,本公司向社会公开发行人民币A股股票5,500万股并在深圳证券交易所挂牌交易。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至2014年12月31日,本公司累计股本总数595,866,722股,注册资本为595,866,722元,住所:黑龙江省佳木斯市前进区光复路766号,母公司为哈尔滨电气集团公司,集团最终实际控制人为:国务院国有资产监督管理委员会。

2007年3月16日本公司召开股东大会审议通过股权分置改革说明书实施股权分置改革,同时本公司控股股东由阿城继电器集团有限公司变更为哈尔滨电气集团公司。股权分置改革具体对价方案为:方案实施股权登记日(2007年4月10日)登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支

付的2.8股股份对价。非流通股股东通过股权分置共向流通股股东支付对价3,760.40万股，支付对价后，非流通股12,653.10万股换取流通权，变为有限售条件的流通股，全部由本公司控股股东哈尔滨电气集团公司持有。2009年4月12日，有限售条件的非流通股12,653.10万股在限售期满后，哈尔滨电气集团公司可申请而未申请解除限售。股改完成后总股份为298,435,000股，其中有限售条件的股份为126,531,000股，无限售的股份为171,904,000股。

2012年3月8日，本公司收到中国证监会(证监许可[2012]289号)《关于核准阿城继电器股份有限公司重大资产重组及向佳木斯电机厂等发行股份购买资产的批复》，本公司控股股东哈尔滨电气集团公司收到中国证监会(证监许可[2012]290号)《关于核准豁免哈尔滨电气集团公司要约收购阿城继电器股份有限公司股份义务的批复》。同意本公司分别向北京建龙重工集团有限公司非公开发行113,711,963股；佳木斯电机厂107,928,537股；上海钧能实业有限公司4,058,549股。公司原总股本为298,435,000股，本次重大资产重组实施后新增股份为225,699,049股(有限售条件的流通股)，增发完成后公司总股本为524,134,049股。

2012年5月14日，本公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过签署交割协议的相关议案。同日，本公司与哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司、佳木斯电机厂(以下简称“佳电厂”)、北京建龙重工集团有限公司(以下简称“建龙集团”)和上海钧能实业有限公司(以下简称“钧能实业”)签署《关于阿城继电器股份有限公司全部资产和负债交割事宜的协议书》，本公司与佳电厂、建龙集团和钧能实业签署《关于佳木斯电机股份有限公司100%股份交割事宜的协议书》。2012年6月7日，置入资产佳木斯电机股份有限公司100%股权在佳木斯市工商行政管理局办理完毕过户手续，2012年6月18日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具《证券登记确认书》，确认了本公司增发股份的登记，登记数量为225,699,049股(有限售条件的流通股)，增发后公司股份数量为524,134,049股。

2012年6月29日，本公司召开2012年第一次临时股东大会会议，审议通过关于董事会换届选举、关于监事会换届选举等议案。同日，本公司第六届董事会召开第一次会议，审议通过关于变更公司经营范围等议案。

2012年9月17日，公司名称经黑龙江省佳木斯市工商行政管理局核准，由“阿城继电器股份有限公司”变更为“哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司”。

2014年1月17日，本公司召开的第六届董事会第十四次会议决议、2014年5月5日召开的2014年度第一次临时股东大会的决议、2014年6月18日《关于根据2013年度利润分配方案调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1049号文《关于核准哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意公司非公开发行不超过人民币普通股(A股)14,731万股。公司于2014年11月19日向包括哈尔滨电气集团公司在内的九名特定对象发行人民币普通股(A股)71,732,673股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币11.11元，共计募集人民币796,949,997.03元。经此发行，股本变更为人民币595,866,722.00元。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2014年12月31日，本公司累计股本总数595,866,722股，注册资本为595,866,722元，住所：黑龙江省佳木斯市前进区光复路766号，母公司为哈尔滨电气集团公司，集团最终实际控制人为：国务院国有资产监督管理委员会。

## 1. 行业性质

本公司属制造业。

## 1. 经营范围

许可经营项目：无。一般经营项目：电机、屏蔽电泵、局部扇风机制造与维修；电机、防爆电气技术开发、技术服务。股权投资。自营进出口业务(按外经贸部门批准的经营范围和商品目录经营)。

## 1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，主要产品或服务为电机的生产和销售，提供安装、维修劳务。

### 1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事【董事会】于2015年4月20日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体包括母公司在内共8户，除母公司外具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	全资子公司	一级	100	100
天津佳电飞球电机有限公司	全资子公司	一级	100	100
成都佳电电机有限公司	全资子公司	一级	100	100
苏州佳电飞球电机有限公司	全资子公司	一级	100	100
佳木斯电机股份有限公司	全资子公司	一级	100	100
佳木斯佳电风机有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海佳电企业有限公司	全资子公司	二级	100	100

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：
2. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
3. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
4. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
5. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 6. 同一控制下的企业合并

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

#### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财

务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 1. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 1. 金融工具的确认依据和计量方法

#### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 1. 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资

收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 1. 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

##### 1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

##### 1. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。



金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 1. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

#### （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量

的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

1. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：金额在 500 万元以上(含 500 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1 - 2 年	25.00%	25.00%
2 - 3 年	50.00%	50.00%
3 - 4 年	80.00%	80.00%
4 - 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### 1. 存货的计价方法

存货中的原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出原材料应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。除原材料以外的存货的日常核算采用实际成本法。

本公司按产值成本率计算结转主营业务成本。

### 1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

2. 低值易耗品采用一次转销法；
3. 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 1. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 1. 长期股权投资核算方法的转换

#### 2. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构

成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 1. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 1. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 1. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 1. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

##### 1. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3.00%	3.23%
机器设备	年限平均法	5-15	3.00%	19.40%-6.47%
运输设备	年限平均法	6	3.00%	16.17%
电子设备及其他设备	年限平均法	7	3.00%	13.86%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1.在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明



换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1).使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证规定使用年限
商标	10年	预计使用年限
软件	10年	合同约定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2).使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，以及对实际发生但应由本期和以后各期负担的分摊在一年以上的各项费用，作为长期待摊费用，按照项目的预算计受益期平均摊销；筹备期间的开办费于实际发生时直接计入当期费用。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	2-3年

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能

性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，如商品系承输商品则按购货方已签收本公司送货单时确认销售商品收入；如商品系购货方提商品则按商品出库时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 1. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接

费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。	董事会	

执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》（2014修订），根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2014年1月1日	
	调整前	调整后
递延收益	---	13,154,438.32
其他非流动负债	13,154,438.32	---
合计	13,154,438.32	13,154,438.32

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%

营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
佳木斯电机股份有限公司	15%
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	25%
天津佳电飞球电机有限公司	25%
佳木斯佳电风机有限公司	25%
成都佳电电机有限公司	15%
上海佳电企业有限公司	25%
苏州佳电飞球电机有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据2014年8月5日黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，佳木斯电机股份有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2014年度可享受减按15%企业所得税税率的优惠。

根据四川省经济和信息化委员会下发的川经信产业函（2013）471号文，成都佳电电机有限公司被列为国家鼓励类产业执行西部大开发优惠政策，减按15%企业所得税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	152,385.80	67,014.73
银行存款	496,351,650.00	167,717,582.20
其他货币资金	4,415,605.20	260,000.00
合计	500,919,641.00	168,044,596.93

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,199,580.00	
履约保证金	216,025.20	260,000.00
合计	4,415,605.20	260,000.00

受限制的其他货币资金已从现金流量表期末现金及现金等价物余额中扣除。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	149,073,036.83	208,148,674.48
商业承兑票据	118,059,631.73	97,812,703.00
合计	267,132,668.56	305,961,377.48

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	460,438,109.46	
合计	460,438,109.46	

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,137,171,866.80	100.00%	143,003,409.36	12.58%	994,168,457.44	1,111,425,449.18	100.00%	105,781,177.01	9.52%	1,005,644,272.17
合计	1,137,171,866.80	100.00%	143,003,409.36	12.58%	994,168,457.44	1,111,425,449.18	100.00%	105,781,177.01	9.52%	1,005,644,272.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	862,606,893.37	43,130,344.67	5.00%
1 年以内小计	862,606,893.37	43,130,344.67	5.00%
1 至 2 年	219,454,493.22	54,863,623.31	25.00%
2 至 3 年	12,652,693.57	6,326,346.79	50.00%
3 年以上	42,457,786.64	38,683,094.59	91.00%
3 至 4 年	13,132,654.54	10,506,123.64	80.00%
4 至 5 年	5,740,805.77	4,592,644.62	80.00%
5 年以上	23,584,326.33	23,584,326.33	100.00%
合计	1,137,171,866.80	143,003,409.36	12.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,274,271.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 52,038.83 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	304,211,282.85	26.75	46,068,039.22

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	24,973,755.94	68.08%	49,855,945.48	84.91%
1至2年	3,825,655.05	10.42%	4,283,099.18	7.30%
2至3年	3,967,773.11	10.82%	2,395,211.99	4.08%
3年以上	3,917,180.02	10.68%	2,177,791.48	3.71%
合计	36,684,364.12	--	58,712,048.13	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
上海鼓风机厂有限公司	5,100,000.00	2-4年	暂未验收
合计	5,100,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	18,957,985.50	51.68

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,865,421.04	100.00%	3,334,616.58	6.43%	48,530,804.46	35,456,261.24	100.00%	2,653,219.22	7.48%	32,803,042.02
合计	51,865,421.04	100.00%	3,334,616.58	6.43%	48,530,804.46	35,456,261.24	100.00%	2,653,219.22	7.48%	32,803,042.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	50,100,474.24	2,505,023.73	5.00%
1 年以内小计	50,100,474.24	2,505,023.73	5.00%
1 至 2 年	888,879.80	222,219.95	25.00%
2 至 3 年	367,269.00	183,634.50	50.00%
3 年以上	508,798.00	423,738.40	83.00%
3 至 4 年	407,400.00	325,920.00	80.00%
4 至 5 年	17,898.00	14,318.40	80.00%
5 年以上	83,500.00	83,500.00	100.00%
合计	51,865,421.04	3,334,616.58	6.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,066,133.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 384,735.89 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	36,266,346.88	35,046,419.76
经常性政府补助	13,335,000.00	
其他往来款	2,264,074.16	409,841.48
合计	51,865,421.04	35,456,261.24

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

期末余额前五名其他应收款汇总		15,086,739.00		29.09%	991,154.75
合计	--	15,086,739.00	--		991,154.75

### (5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
哈尔滨电气集团公司	财政专项资金	13,335,000.00	1 年以内	2015 年度
合计	--	13,335,000.00	--	--

### (6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,059,557.82		113,059,557.82	102,755,163.57		102,755,163.57
在产品	235,664,956.31		235,664,956.31	189,788,528.15		189,788,528.15
库存商品	446,300,324.14	3,249,973.60	443,050,350.54	260,043,266.85	3,302,778.47	256,740,488.38
发出商品	92,911,437.19		92,911,437.19	102,954,478.85		102,954,478.85
合计	887,936,275.46	3,249,973.60	884,686,301.86	655,541,437.42	3,302,778.47	652,238,658.95

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,302,778.47	1,144,582.56		1,197,387.43		3,249,973.60
合计	3,302,778.47	1,144,582.56		1,197,387.43		3,249,973.60

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	2,118,283.66	756,141.68
预交所得税	14,196,130.59	
理财产品	320,000,000.00	
合计	336,314,414.25	756,141.68

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-------------------	------	---------------------	---------

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

**15、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
佳木斯平安电气有 限责任公 司	3,000,000 .00			-38,138.9 8							2,961,861 .02	
小计	3,000,000 .00			-38,138.9 8							2,961,861 .02	
二、联营企业												
合计	3,000,000 .00			-38,138.9 8							2,961,861 .02	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用



(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	339,270,684.45	393,086,078.04	18,805,060.15	26,234,888.99		777,396,711.63
2.本期增加金额	166,024,100.56	18,609,046.86	5,513,247.37	1,637,274.69		191,783,669.48
(1) 购置		1,551,795.55	5,513,247.37	1,637,274.69		8,702,317.61
(2) 在建工程转入	166,024,100.56	17,057,251.31				183,081,351.87
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,976,311.72	5,945,331.04	2,500,720.88	4,944,961.37		15,367,325.01
(1) 处置或报废	1,976,311.72	5,945,331.04	2,500,720.88	4,944,961.37		15,367,325.01
4.期末余额	503,318,473.29	405,749,793.86	21,817,586.64	22,927,202.31		953,813,056.10
二、累计折旧						
1.期初余额	84,989,676.71	175,185,862.44	13,209,514.78	13,267,297.39		286,652,351.32
2.本期增加金额	12,708,954.84	32,844,299.77	1,685,877.58	3,620,002.33		50,859,134.52
(1) 计提	12,708,954.84	32,844,299.77	1,685,877.58	3,620,002.33		50,859,134.52
3.本期减少金额	351,522.15	4,407,766.32	2,424,350.26	3,669,946.64		10,853,585.37
(1) 处置或报废	351,522.15	4,407,766.32	2,424,350.26	3,669,946.64		10,853,585.37
4.期末余额	97,347,109.40	203,622,395.89	12,471,042.10	13,217,353.08		326,657,900.47
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	405,971,363.89	202,127,397.97	9,346,544.54	9,709,849.23		627,155,155.63
2.期初账面价值	254,281,007.74	217,900,215.60	5,595,545.37	12,967,591.60		490,744,360.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏州办公、食堂、厂房	166,024,100.56	建筑物暂估结转固定资产，房屋产权证待办理
科研大楼等办公及厂房	78,627,476.89	建筑物仍验收中，房屋产权证正在办理中
成都招待所	3,984,122.75	土地性质为集体土地，无法办理产权证书
合计	248,635,700.20	

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苏州基建项目				25,090,602.96		25,090,602.96
天津基建一期	8,670,699.92		8,670,699.92			
待安装设备	30,158,817.12		30,158,817.12	18,060,723.20		18,060,723.20
合计	38,829,517.04		38,829,517.04	43,151,326.16		43,151,326.16

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
苏州基建项目	12,800.00	25,090,602.96	140,933,497.60	166,024,100.56			129.71%	129.71%	4,837,448.87	4,837,448.87	6.46%	募股资金
天津基建一期	6,251.00		8,670,699.92			8,670,699.92	13.87%	13.87%				募股资金
合计	19,051.00	25,090,602.96	149,604,197.52	166,024,100.56		8,670,699.92	--	--	4,837,448.87	4,837,448.87		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	108,840,407.75	44,054,000.00			152,894,407.75
2.本期增加金额	70,469,721.00			1,974,358.95	72,444,079.95
(1) 购置	70,469,721.00			1,974,358.95	72,444,079.95
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	179,310,128.75	44,054,000.00		1,974,358.95	225,338,487.70
二、累计摊销					
1.期初余额	7,975,076.91	17,254,483.37			25,229,560.28
2.本期增加金额	2,998,954.94	4,405,400.04		16,452.99	7,420,807.97

(1) 计提	2,998,954.94	4,405,400.04		16,452.99	7,420,807.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,974,031.85	21,659,883.41		16,452.99	32,650,368.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	168,336,096.90	22,394,116.59		1,957,905.96	192,688,119.45
2.期初账面价值	100,865,330.84	26,799,516.63			127,664,847.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本公司期末用于抵押的无形资产账面价值为21,324,161.64元。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产大修理支 出	175,867.11		175,867.11		
合计	175,867.11		175,867.11		

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	149,566,526.90	22,660,678.21	111,737,174.70	16,963,751.33
递延收益	4,336,904.73	946,355.73	10,154,438.32	1,825,213.57
合计	153,903,431.63	23,607,033.94	121,891,613.02	18,788,964.90

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		23,607,033.94		18,788,964.90

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,472.64	
可抵扣亏损	47,406,103.21	5,290,972.49
合计	47,427,575.85	5,290,972.49

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度			
2016 年度			
2017 年度			
2018 年度	5,290,972.49	5,290,972.49	
2019 年度	42,115,130.72		
合计	47,406,103.21	5,290,972.49	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地预付款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,701,750.00	
合计	17,701,750.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应付材料款	1,034,667,395.61	917,661,020.71
应付工程、设备款	75,467,197.14	55,968,645.48
合计	1,110,134,592.75	973,629,666.19

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大庆华瑞联机电设备有限公司	8,269,055.31	设备款未结算
大连宜顺机电有限公司	5,410,580.87	设备款未结算
大连宜顺机电有限公司	4,625,146.42	设备款未结算
佳木斯佳林机械制造有限公司	3,810,882.51	设备款未结算
哈尔滨任远电站设备修造有限公司	3,548,489.07	设备款未结算
佳木斯华硕机械制造有限公司	2,708,810.91	设备款未结算
合计	28,372,965.09	--

其他说明：

**36、预收款项**

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	88,122,128.47	74,994,334.82
1-2 年	8,610,502.79	16,616,390.21
2-3 年	14,554,366.43	9,781,167.59
3 年以上	13,270,441.58	10,428,734.95
合计	124,557,439.27	111,820,627.57

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中核能源科技有限公司	20,068,500.00	客户未完成验收
渤海造船厂集团有限公司	2,501,700.00	客户未完成验收
合计	22,570,200.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,199,807.91	160,739,935.94	158,888,306.89	7,051,436.96
二、离职后福利-设定提存计划		22,798,831.20	22,798,831.20	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	5,199,807.91	183,538,767.14	181,687,138.09	7,051,436.96

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		139,744,252.86	138,758,252.86	986,000.00
2、职工福利费		8,817,392.45	8,817,392.45	
3、社会保险费		5,421,359.17	5,421,359.17	
其中：医疗保险费		4,332,949.17	4,332,949.17	
工伤保险费		1,009,766.59	1,009,766.59	
生育保险费		78,643.41	78,643.41	
4、住房公积金		2,915,190.01	2,915,190.01	
5、工会经费和职工教育经费	5,199,807.91	3,841,741.45	2,976,112.40	6,065,436.96
合计	5,199,807.91	160,739,935.94	158,888,306.89	7,051,436.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		19,104,436.87	19,104,436.87	
2、失业保险费		1,514,678.75	1,514,678.75	
3、企业年金缴费		2,179,715.58	2,179,715.58	
合计		22,798,831.20	22,798,831.20	

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,603,206.43	26,326,303.32
营业税	316,736.55	120,100.00
企业所得税	4,318,584.73	15,832,128.04
个人所得税	1,266,687.53	1,915,156.14
城市维护建设税	446,673.37	1,319,304.78
教育费附加	455,328.05	5,285,390.07
其他	168,222.97	449,562.54
合计	19,575,439.63	51,247,944.89

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	213,795.95	
合计	213,795.95	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、质押金	15,344,917.55	16,695,418.99
预提费用	15,041,598.10	14,245,124.63
非金融机构借款	75,000,000.00	5,000,000.00
承担重组期间过渡期损益	24,991,878.86	32,991,878.86
惠民补贴款	42,377,879.70	30,041,644.60
其他往来款	3,134,519.58	5,057,060.20
合计	175,890,793.79	104,031,127.28

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
惠民电机补贴款	23,898,114.70	电机补贴款陆续支付中
佳木斯市财政局	5,000,000.00	经营性周转款往来
佳木斯电机厂	1,507,854.99	往来款
佳木斯市惠尔配货站	1,500,000.00	运输保证金
佳木斯曙光配载信息服务部	1,500,000.00	运输保证金
佳木斯市前进区晟昊承运站	1,500,000.00	运输保证金
合计	34,905,969.69	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,800,000.00	
保证借款	101,200,000.00	
合计	118,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
哈尔滨电气集团公司		50,840,000.00
合计		50,840,000.00

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
核用电器技术改造 项目拨款	39,000,000.00			39,000,000.00	
高效节能及核用电 机量产及环保技改 项目	20,000,000.00			20,000,000.00	
合计	59,000,000.00			59,000,000.00	--

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,154,438.32		8,817,533.59	4,336,904.73	
合计	13,154,438.32		8,817,533.59	4,336,904.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
科研大楼补助款	1,600,000.00		1,600,000.00			与收益相关
主氨风机制造技 术研究项目	5,533,960.17		4,155,255.69		1,378,704.48	与收益相关
购地补助款	3,020,478.15		62,277.90		2,958,200.25	与资产相关
下拨资金	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
合计	13,154,438.32		8,817,533.59		4,336,904.73	--

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	524,134,049.00	71,732,673.00				71,732,673.00	595,866,722.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	309,526,733.73	709,617,324.03		1,019,144,057.76
其他资本公积	69,946,804.83	750,000.00		70,696,804.83
合计	379,473,538.56	710,367,324.03		1,089,840,862.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期股本溢价增加详见本节“公司基本情况”。

2、本期其他资本公积增加系（1）根据黑龙江省财政厅关于拨付佳木斯电机股份有限公司用于TBVC隔爆型稀土永磁同步电动机区域攻关项目的专项资金50.00万元计入资本公积；（2）根据黑龙江省财政厅关于拨付佳木斯电机股份有限公司用于高压高效电机测试设备技术和电动汽车电机研究与开发的专项资金25.00万元计入资本公积。

### 56、库存股

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,482,364.43			120,482,364.43
合计	120,482,364.43			120,482,364.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	522,671,939.16	364,695,388.42
调整后期初未分配利润	522,671,939.16	364,695,388.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,650,721.12	169,495,495.10
减：提取法定盈余公积		2,084,548.59
应付普通股股利	17,296,423.61	9,434,395.77
期末未分配利润	511,026,236.67	522,671,939.16

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,958,023,004.09	1,569,246,444.87	2,594,311,611.54	2,042,179,598.95
其他业务	94,068,265.47	86,852,631.75	79,580,824.92	71,285,924.72
合计	2,052,091,269.56	1,656,099,076.62	2,673,892,436.46	2,113,465,523.67

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	353,597.15	98,532.81
城市维护建设税	3,403,161.56	6,244,355.28
教育费附加	743,114.72	2,765,803.19
地方教育费附加	1,019,089.92	1,783,622.87
其他	16,685.15	20,672.03
合计	5,535,648.50	10,912,986.18

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售业务经费	89,992,983.95	90,720,672.61
运输费	49,351,211.27	61,235,228.22
三包服务费	21,913,462.77	22,987,513.65
职工薪酬	32,040,990.31	31,899,418.04
差旅费	16,386,766.10	10,693,641.65
市场开发费	15,326,787.81	1,910,913.91
招待费	2,183,331.56	3,786,113.72
办公费用	1,154,022.69	921,340.84

折旧费	301,984.33	429,426.31
其他	3,358,157.07	632,631.65
合计	232,009,697.86	225,216,900.60

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,606,710.87	62,015,338.42
科研、研发费	9,809,123.05	21,121,007.30
折旧摊销费	22,359,293.58	20,024,925.02
税金	10,283,509.93	10,906,684.80
办公费用	5,757,492.09	3,527,120.58
维修费	2,545,595.00	1,345,207.93
中介服务费	7,253,110.96	5,737,359.48
业务招待费	2,477,162.17	3,945,742.59
运输费	4,681,447.27	2,465,283.44
差旅费	4,500,799.20	6,038,974.67
其他	6,578,852.89	5,627,733.26
合计	136,853,097.01	142,755,377.49

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,323,210.01	
减：利息收入	1,787,613.19	974,403.88
汇兑损益	267,334.11	593,156.11
其他	284,623.04	951,278.39
合计	2,087,553.97	570,030.62

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	37,903,629.71	13,578,310.44
二、存货跌价损失	1,144,582.56	
合计	39,048,212.27	13,578,310.44

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-38,138.98	
处置长期股权投资产生的投资收益		1,033,876.00
成本法核算的长期股权投资收益		2,735,638.32
合计	-38,138.98	3,769,514.32

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,715,091.57		
其中：固定资产处置利得	3,715,091.57	181,171.85	3,715,091.57
无形资产处置利得		181,171.85	
债务重组利得		133,982.31	
政府补助	24,345,106.14	21,066,256.68	11,010,106.14
其他	699,823.56	910,417.75	699,823.56
合计	28,760,021.27	22,291,828.59	15,425,021.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

财政局招商引资项目奖励款		500,000.00	与收益相关
大型隔爆 3 相异步电动机研制款		1,000,000.00	与收益相关
市财政局专利技术专项资金		8,600.00	与收益相关
主氦风机制造技术研究项目补贴款	4,155,255.69	3,886,039.83	与收益相关
收财政局补贴收入		1,500,000.00	与收益相关
贷款利息补贴		388,200.00	与收益相关
购置土地款奖励款	62,277.90	93,416.85	与资产相关
财政专项资金	13,335,000.00	13,690,000.00	与收益相关
科研大楼维护补助款	1,600,000.00		与收益相关
防爆电机工程技术研究项目	3,000,000.00		与收益相关
高技能人才培养补助	50,000.00		与收益相关
佳木斯市再就业服务指导中心见习补贴	238,500.00		与收益相关
佳木斯市再就业指导中心社保补贴	1,193,278.00		与收益相关
2014 年第一批省专利技术专项资金	5,800.00		与收益相关
2014 年度中小企业国际市场开拓资金	30,000.00		与收益相关
国家财政补贴	19,994.55		与收益相关
双流县科学技术局给重点新产品研发补贴	150,000.00		与收益相关
双流县经济局给鼓励重大项目加快建设补贴	305,000.00		与收益相关
双流县经济局给 2013 年工业企业提速增效奖	200,000.00		与收益相关
合计	24,345,106.14	21,066,256.68	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	109,161.79	49,928.10	109,161.79

其中：固定资产处置损失	109,161.79	49,928.10	109,161.79
违约金		714,375.00	
其他	118,048.04	833,071.10	118,048.04
合计	227,209.83	1,597,374.20	227,209.83

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,120,003.71	26,019,360.97
递延所得税费用	-4,818,069.04	-3,596,731.60
合计	3,301,934.67	22,422,629.37

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,952,655.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,238,163.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,614.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,305.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,544,696.48
本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,818,069.04
企业所得税优惠税率的影响（10%）	-4,663,165.77
所得税费用	3,301,934.67

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

### 73、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,787,613.19	974,403.88
政府补助	2,192,572.55	34,220,695.00
其他往来款	28,062,607.06	46,202,360.58
其他	1,690,283.22	789,308.45
合计	33,733,076.02	82,186,767.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	240,626,400.09	150,898,704.06
其他往来款	46,710,813.40	116,740,997.32
合计	287,337,213.49	267,639,701.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外部借款	70,000,000.00	

收到政府补助	250,000.00	
收回保函保证金		3,237,700.00
合计	70,250,000.00	3,237,700.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金	4,155,605.20	
募集资金费用	2,600,000.00	
合计	6,755,605.20	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,650,721.12	169,434,646.80
加：资产减值准备	39,048,212.27	13,578,310.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,859,134.52	48,831,946.92
无形资产摊销	7,420,807.97	6,844,544.12
长期待摊费用摊销	175,867.11	747,353.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,605,929.78	-131,243.75
财务费用（收益以“-”号填列）	3,323,210.01	
投资损失（收益以“-”号填列）	38,138.98	-3,769,514.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,818,069.04	-3,596,731.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-232,394,838.04	68,326,821.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,529,316.19	-72,116,252.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,763,323.33	-89,316,493.39



经营活动产生的现金流量净额	-59,010,105.36	138,833,387.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	496,504,035.80	167,784,596.93
减：现金的期初余额	167,784,596.93	144,235,792.66
现金及现金等价物净增加额	328,719,438.87	23,548,804.27

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	496,504,035.80	167,784,596.93
其中：库存现金	152,385.80	67,014.73
可随时用于支付的银行存款	496,351,650.00	167,717,582.20
三、期末现金及现金等价物余额	496,504,035.80	167,784,596.93

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,415,605.20	详见合并财务报表项目注释 1：货币资金
无形资产	21,324,161.64	详见合并财务报表项目注释 25：无形资产
合计	25,739,766.84	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	253,729.11	6.1190	1,552,568.42
欧元	42,348.00	7.4556	315,729.75
预收账款			
其中：美元	77,310.20	6.1190	473,061.11
欧元	1,271,049.70	7.4556	9,476,438.13
港元			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-----------------	-----------------	-------------	--------------

					收入	净利润		
--	--	--	--	--	----	-----	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	佳木斯市	佳木斯市	投资咨询	100.00%		投资设立
天津佳电飞球电	天津市	天津市	制造业	100.00%		投资设立

机有限公司						
佳木斯电机股份有限公司	佳木斯市	佳木斯市	制造业	100.00%		同一控制下合并
佳木斯佳电机有限公司	佳木斯市	佳木斯市	制造业	100.00%		同一控制下合并
上海佳电企业有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		同一控制下合并
成都佳电电机有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		同一控制下合并
苏州佳电飞球电机有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,961,861.02	3,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-38,138.98	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**1. 信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范

围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额27.54%（2013年：19.56%）。

### 1. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司对各项金融资产及金融负债可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

### 1. 市场风险

### 2. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在外汇风险。本公司资金部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会来达到规避外汇风险的目的。

截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
应收账款	1,552,568.42	315,729.75	1,868,298.17
小计	1,552,568.42	315,729.75	1,868,298.17
外币金融负债：			
预收款项	473,061.11	9,476,438.13	9,949,499.24
小计	473,061.11	9,476,438.13	9,949,499.24

续：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
应收账款	4,559,484.42	---	4,559,484.42
小计	4,559,484.42	---	4,559,484.42
外币金融负债：			
预收款项	---	---	---
小计	---	---	---

### 1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新



的市场状况及时做出调整，这些调整可能是的安排来降低利率风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
哈尔滨电气集团公司	哈尔滨市	制造业	198,818.10	22.00%	22.00%

本企业的母公司情况的说明

哈尔滨电气集团公司持有本公司22%的表决权股份，通过其全资子公司佳木斯电机厂持有本公司18.11%的表决权股份，合计持有本公司40.11%的表决权。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（2）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈尔滨电气国际工程有限责任公司	受同一控股股东控制
哈尔滨工业炉窑有限公司	受同一控股股东控制
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	受同一控股股东控制
哈电发电设备国家工程研究中心	受同一控股股东控制
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	受同一控股股东控制
哈尔滨电气集团财务有限责任公司	受同一控股股东控制
佳木斯市佳四电机有限责任公司	受同一控股股东控制
佳木斯电机厂建筑工程公司	受同一控股股东控制
哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司	受同一控股股东控制
承德建龙特殊钢有限公司	股东之控制公司
承德县建龙矿业有限责任公司	股东之控制公司
抚顺新钢铁有限责任公司	股东之控制公司
黑龙江建龙钢铁有限公司	股东之控制公司
吉林建龙钢铁有限责任公司	股东之控制公司
双鸭山市建龙矿业有限公司	股东之控制公司
唐山建龙实业有限公司	股东之控制公司
滦平建龙矿业有限公司	股东之控制公司
黑龙江建龙化工有限公司	股东之控制公司
黑龙江建龙钒业有限公司	股东之控制公司
唐山市新宝泰钢铁有限公司	股东之控制公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	采购材料	3,274,734.98	3,681,059.80
佳木斯市佳四电机有限责任公司	采购材料	5,839,157.66	7,535,901.58
佳木斯电机厂建筑工程公司	建设维修工程		21,986,342.05
哈尔滨工业炉窑有限公司	采购材料	177,777.78	65,641.03
合计		9,291,670.42	33,268,944.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佳木斯市佳四电机有限责任公司	出售材料及劳务		3,769,208.62
上海钧能实业有限公司	劳务		943,396.23
唐山市新宝泰钢铁有限公司	出售电机	12,223.26	161,271.62
唐山建龙实业有限公司	出售电机	1,916,390.30	815,977.31
双鸭山市建龙矿业有限公司	出售电机	1,407.69	94,674.66
吉林建龙钢铁有限责任公司	出售电机	1,405,256.98	1,121,811.52
黑龙江建龙钢铁有限公司	出售电机	1,224,351.51	621,083.34
承德县建龙矿业有限公司	出售电机	65,107.69	
承德建龙特殊钢有限公司	出售电机	687,530.61	472,977.78
抚顺新钢铁有限责任公司	出售电机	1,438,715.13	2,388,727.74
佳木斯电机厂建筑工程公司	出售电机	331,271.02	
黑龙江建龙化工有限公司	出售电机	3,683,760.68	
黑龙江建龙钒业有限公司	出售电机	106,859.85	
滦平建龙矿业有限公司	出售电机	71,751.20	
合计		10,944,625.92	10,389,128.82

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬(16人)	3,471,000.00	3,927,088.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈尔滨电气国际工程有限责任公司	134,719.84	6,735.99	496,062.25	396,849.80
应收账款	佳木斯电机厂建筑工程公司	1,528,525.94	76,426.30		
应收账款	哈电发电设备国家工程研究中心			8,000.00	6,400.00
应收账款	唐山市新宝泰钢铁有限公司			84,124.79	4,206.24
应收账款	唐山建龙实业有限公司	2,079,490.79	103,974.54	523,356.10	26,167.81
应收账款	双鸭山市建龙矿业有限公司	169,884.36	8,494.22	168,237.35	8,411.87
应收账款	吉林建龙钢铁有限责任公司	1,464,380.53	73,219.03	1,819,032.88	90,951.64
应收账款	黑龙江建龙钢铁有限公司	1,690,781.72	84,539.09	1,254,865.42	62,743.27
应收账款	承德县建龙矿业有限公司	76,176.00	3,808.80		
应收账款	承德建龙特殊钢有限公司	705,746.92	35,287.35	162,348.10	8,117.41

应收账款	抚顺新钢铁有限责任公司	880,162.50	44,008.13	1,333,465.79	66,673.29
应收账款	黑龙江建龙化工有限责任公司	1,346,900.00	67,345.00		
应收账款	黑龙江建龙钼业有限公司	455,010.59	22,750.53		
应收账款	滦平建龙矿业有限公司	74,898.65	3,744.93		
预付款项	哈尔滨工业炉窑有限公司			124,800.00	
预付款项	佳木斯佳电建筑工程公司	76,563.60			
	合计	10,683,241.44	530,333.91	5,974,292.68	670,521.33

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨工业炉窑有限公司	20,800.00	
应付账款	佳木斯电机厂建筑工程公司		7,165,650.11
应付账款	哈尔滨庆缘电工材料股份有限公司	1,800,271.85	1,388,431.85
应付账款	佳木斯市佳四电机有限责任公司	1,636,848.20	700,549.33
应付账款	佳木斯电机厂	2,940,069.93	2,921,867.81
应付账款	哈尔滨锅炉厂有限责任公司	23,522.55	223,522.55
其他应付款	佳木斯电机厂	2,116,367.25	2,068,179.47
其他应付款	哈尔滨电气集团阿城继电器有限责任公司	24,991,878.86	32,991,878.86
其他应付款	黑龙江建龙钢铁有限公司	30,000.00	
其他应付款	佳木斯电机厂建筑工程公司	2,771.20	
其他应付款	佳木斯市佳四电机有限责任公司	22,248.59	
长期应付款	哈尔滨电气集团公司		50,840,000.00
合计		33,584,778.43	98,300,079.98

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

**截止2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。**

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

##### 1) 唐山国义特种钢铁有限公司赔偿款事项

根据(2013)古民初字第1088号,河北省唐山市古冶区人民法院裁定本公司子公司佳木斯电机股份有限公司支付唐山国义特种钢铁有限公司赔偿款280万元。截止2014年12月31日,佳木斯电机股份有限公司未支付该款项。

##### 2) 哈尔滨新世通电器有限公司货款及损失事项

根据(2013)佳商初字第5号,法院裁定支付哈尔滨新世通电器有限公司货款及损失566.00万元。2014年7月17日哈尔滨新世通电器有限公司向黑龙江省高级人民法院提出上诉,要求撤销原审判第一项,改判被上诉人支付设备款671.73万元,安装费178.65元;支付延迟履行利息244.63万元,目前上诉正在审理中。

## 1. 债权重整及破产清算事项

### 1) 与淮矿现代物流有限责任公司债权重整事项

2014年度11月17日，安徽省淮南市中级人民法院（2014）淮破字第00001—1号，安徽省淮南市中级人民法院裁定淮矿现代物流有限责任公司债权重整，本公司子公司佳木斯电机股份有限公司申报债权127.88万元，截至2014年12月31日，佳木斯电机股份有限公司对该债权已计提坏账准备14.94万元。截止2014年12月31日，佳木斯电机股份有限公司与淮矿现代物流有限责任公司尚未达成和解协议、清偿债务或交付财产的方案。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 子公司变更注册资本事项

2015年1月9日，苏州佳电飞球电机有限公司在苏州市太仓工商行政管理局办理了由原注册资本13,000万元变更为17,000万元的注册资本变更登记手续。苏州佳电飞球电机有限公司截止2014年12月31日的实收资本为2,600万元，本次对其增资18,400万元，其中用于补足原有注册资本10,400万元，用于增加注册资本4,000万元，用于增加资本公积4,000万元。增资完成后，苏州佳电公司注册资本由13,000万元增加至17,000万元。

2015年1月9日，天津佳电飞球电机有限公司在天津市工商行政管理局西青分局办理了由原注册资本为5,000万元变更为9,000万元注册资本变更登记手续。本次对天津佳电飞球电机有限公司增资8,000万元，其中4,000万元用于增加注册资本，4,000万元用于增加资本公积；增资完成后，天津佳电公司注册资本由5,000万元增加至9,000万元。

#### 2. 已判决仍在执行的诉讼事项

##### 1) 与湖北江重机械制造公司诉讼事项

佳木斯电机股份有限公司向佳木斯向黑龙江省佳木斯市中级人民法院提起诉讼，要求湖北江重机械制



造有限公司（以下简称“江重机械公司”）支付货款944.43万元。2014年10月22日，黑龙江省佳木斯市中级人民法院（2014）佳商初字第5号民事判决书判决江重机械公司支付佳木斯电机股份有限公司货款944.43万元及利息损失。2015年2月9日，佳木斯电机股份有限公司向黑龙江省佳木斯市中级人民法院申请执行，根据黑龙江省佳木斯市中级人民法院（2015）佳法执字第10号执行裁定书裁定由佳木斯市东风区人民法院执行。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 债务转移情况

交割审计基准日2012年3月31日时，本公司负债总额为33,667.11万元。截止2014年12月31日，已取得同意函的负债账面价值为10,622.79万元，已于期后清偿的负债账面价值为15,217.23万元；尚未获得同意函且未清偿的负债账面价值为7,827.10万元，该部分负债占比为23.25%。对于部分负债未获得债权人同意函问题，本公司和相关方已有妥善安排。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					0.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					0.00					

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	319,483,257.21	100.00%	15,605.60	0.01%	319,467,651.61	5,406,194.09	100.00%	28,826.93	0.53%	5,377,367.16
合计	319,483,257.21	100.00%	15,605.60	0.01%	319,467,651.61	5,406,194.09	100.00%	28,826.93	0.53%	5,377,367.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	312,112.00	15,605.60	5.00%
1 年以内小计	312,112.00	15,605.60	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 13,221.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	319,201,145.21	4,829,655.59
周转金	282,112.00	576,538.50
合计	319,483,257.21	5,406,194.09

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名其他应收款汇总		319,405,721.21		99.98%	11,728.80
合计	--	319,405,721.21	--		11,728.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,625,008,396.02		1,625,008,396.02	1,574,668,396.02		1,574,668,396.02
合计	1,625,008,396.02		1,625,008,396.02	1,574,668,396.02		1,574,668,396.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佳木斯电机股份有限公司	1,365,335,217.85	50,340,000.00		1,415,675,217.85		
佳木斯市佳时利投资咨询有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
天津佳电飞球电机有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
成都佳电电机有限公司	136,062,682.04			136,062,682.04		
苏州佳电飞球电机有限公司	22,770,496.13			22,770,496.13		
合计	1,574,668,396.02	50,340,000.00		1,625,008,396.02		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他说明：				

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		42,374,158.17

合计		42,374,158.17
----	--	---------------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,605,929.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,010,106.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	581,775.52	
减：所得税影响额	2,292,425.54	
合计	12,905,385.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.37%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.47%	-0.01	-0.01

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

##### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

##### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

#### 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

#### 5、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公开披露过的所有文件的正本及原稿。